

Årsregnskab 2015 for Fanø Kommune

Kvalitet i livet - hele livet



Indholdsfortegnelse

| | | |
|--|---|-----|
| Generelle bemærkninger..... | - | 4 |
| Regnskabsopgørelse med kommentarer..... | - | 5 |
| Revisionspåtegning..... | - | 15 |
| Regnskabsprincipper | - | 17 |
| Nøgletal | - | 22 |
| Hovedoversigt til regnskabet | - | 23 |
| Balance..... | - | 24 |
| Regnskabsoversigt på bevillingsniveau..... | - | 26 |
| Specielle bemærkninger: | | |
| Erhvervs, Natur- og Teknikudvalget..... | - | 37 |
| Børne- og Kulturudvalget | - | 52 |
| Social- og Sundhedsudvalget..... | - | 71 |
| Økonomi- og Planudvalget..... | - | 89 |
| Oversigter: | | |
| Anlægsoversigt med bemærkninger..... | - | 102 |
| Personaleoversigt..... | - | 103 |
| Eventualrettigheder | - | 105 |
| Kautions- og garantiforpligtelser | - | 106 |
| Swap - aftaler..... | - | 108 |
| Finansielle anlægsaktiver | - | 109 |
| Omkostningsregnskabet: | | |
| Anlægsnoten | - | 110 |

Generelle bemærkninger

Pris- og lønstigningsprocenternes udvikling

Ved budgetlægningen for 2015 blev følgende pris- og lønskøn fra år 2014 til år 2015 anvendt ved udskrivning af budgetoplæg - vejledende skøn jfr. fra Kommunernes Landsforening marts 2014, budgetvejledning til år 2015.

| | |
|-----------------------------------|-----|
| Lønninger | 2,0 |
| Brændsel og drivmidler | 3,4 |
| Anskaffelser | 1,5 |
| Øvrige varekøb | 1,1 |
| Entreprenør- og håndværkerydelser | 1,5 |
| Øvrige tjenesteydelser m.v. | 2,4 |

Ifølge budgetvejledning til år 2016 fra Kommunernes Landsforening marts 2015 blev de faktiske pris- og lønskøn fra år 2014 til år 2015:

| | |
|-----------------------------------|------|
| Lønninger | 1,4 |
| Brændsel og drivmidler | -2,5 |
| Anskaffelser | 1,0 |
| Øvrige varekøb | 0,6 |
| Entreprenør- og håndværkerydelser | 1,0 |
| Øvrige tjenesteydelser m.v. | 1,4 |

Ændringer i udviklingen af pris- og lønstigningsprocent har betydning for regnskabsresultatet i forhold til det budgetterede. Alle de udvalgte omkostningsarter har steget mindre end forventet.

Af kommunens udgifter udgør lønninger langt den største andel. Her har udviklingen været noget mindre end forventet, hvilket burde give et regnskabsresultat svarende mindre end det forventede. Forbruget ligger 1,7% over det forventede, hvilket skyldes, at der i 2015 er brugt flere lønkroner end forudsat. Endvidere har ikke alle udgifter til løn været korrekt budgetteret, dvs. med korrekt artskontering.

Prisen på brændsel er faldet, hvilket også afspejles i forbruget. Dog har der været omkostninger på arten – den tidligere efterskole, der ikke har været budgetteret på korrekt art.

Øvrige tjenesteydelser har ligget under budgettet, hvilket er i overensstemmelse med prisudviklingen.

De øvrige udsving har i det store hele udlignet hinanden.

REGNSKABSOPGØRELSE:

Forklaring til opstillingen:

1. Negative beløb angiver indtægter, positive beløb angiver udgifter.
2. Differencer i sammentællinger skyldes afrundinger.

| Oprindeligt budget | Budget | |
|-----------------------|-------------------------------|----------|
| | inkl. tillægs- bevillinger | Regnskab |
| | 1.000 kr. | |

A. Det skattefinansierede område:**Indtægter:**

| | | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Skatter | -186.119 | -186.119 | -186.252 |
| Statstilskud og udligning | -15.906 | -15.918 | -15.696 |
| Indtægter i alt | -202.025 | -202.037 | -201.948 |

**Driftsudgifter ekskl. jordforsyning,
og affaldshåndtering**

| | | | | |
|-----------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| Konto 0 | Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltning | 6.972 | 7.980 | 8.075 |
| Konto 2 | Trafik og infrastruktur | 5.692 | 6.001 | 5.304 |
| Konto 3 | Undervisning og kultur | 36.350 | 37.904 | 36.669 |
| Konto 4 | Sundhedsområdet | 18.745 | 18.660 | 18.792 |
| Konto 5 | Sociale opgaver og beskæftigelse | 94.772 | 95.215 | 98.613 |
| Konto 6 | Fælles udgifter og administration mv. | 33.479 | 36.030 | 34.365 |
| Udgifter i alt | | 196.010 | 201.790 | 201.818 |

| | | | |
|--------|-----|-----|-----|
| Renter | 566 | 566 | 194 |
|--------|-----|-----|-----|

| | | | |
|---|---------------|------------|-----------|
| Resultat af ordinær driftsvirksomhed | -5.449 | 319 | 62 |
|---|---------------|------------|-----------|

| | Oprindeligt budget | Budget inkl. tillægsbevillinger | Regnskab |
|--|--------------------|---------------------------------|--------------|
| | | 1.000 kr. | |
| Resultat af ordinær driftsvirksomhed overført fra forrige side | -5.449 | 319 | 62 |
| Anlægsudgifter ekskl. jordforsyning, og affaldshåndtering | | | |
| Konto 0 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 500 | 6.631 | 4.800 |
| Konto 2 Trafik og infrastruktur | 500 | 3.256 | 946 |
| Konto 3 Undervisning og kultur | - | - | - |
| Konto 4 Sundhedsområdet | - | - | - |
| Konto 5 Sociale opgaver og beskæftigelse | - | - | - |
| Konto 6 Fælles udgifter og administration mv. | - | - | - |
| Udgifter i alt | 1.000 | 9.887 | 5.746 |
| Jordforsyning | | | |
| Drift, nettoudgift i oprindeligt budget og i oprindeligt budget inkl. tillægsbevillinger, indtægt i regnskab | | | |
| Anlæg | - | 3.120 | 2.692 |
| Udgifter i alt | - | 3.120 | 2.692 |
| Resultat af det skattefinansierede område | -4.449 | 13.326 | 8.500 |

| | Oprindeligt budget | Budget inkl. tillægs- bevillinger | Regnskab |
|--|-----------------------|---|--------------|
| | | 1.000 kr. | |
| Resultat af det skattefinansierede område overført fra forrige side | (4.449) | 13.326 | 8.500 |
| B. Affaldshåndtering og vandforsyning | | | |
| Drift: | | | |
| Affaldshåndtering, nettoindtægt | -1791 | -1791 | -2344 |
| Drift i alt, nettoindtægt | <u>-1791</u> | <u>-1791</u> | <u>-2344</u> |
| Anlæg: | | | |
| Affaldshåndtering, nettoindtægt | 0 | 0 | 0 |
| Anlæg i alt | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultat af affaldshåndtering, drift og anlæg | <u>-1791</u> | <u>-1791</u> | <u>-2344</u> |
| C. Resultat i alt (A+B) skattefinansieret område og brugerfinansieret områder - før låneoptagelse m | <u>-6240</u> | <u>11535</u> | <u>6156</u> |

| Oprindeligt budget | Budget | Regnskab |
|-----------------------|-------------------------------|----------|
| | inkl. tillægs- bevillinger | |
| | 1.000 kr. | |

Finansieringsoversigt:**C. Resultat i alt (A+B) skattefinansieret område****og brugerfinansieret områder - før låneoptagelse mv.**

| | | | |
|--|-------|---------------|--------------|
| overført fra forrige side | -6240 | 11.535 | 6.156 |
| Optagelse af lån | - | -3.991 | -3.991 |
| Afdrag på lån | 3.488 | 3.488 | 3.381 |
| Finansforskydninger, bortset fra forskydninger i likvide aktiver. Nettoindtægt i oprindeligt budget og i regnskab, nettoudgift i oprindeligt budget tillagt tillægsbevillinger | 2.752 | -1.041 | -6.244 |
| Sum | - | 9.991 | -698 |
| Ændring af likvide aktiver: | | | |
| Saldo primo | 5.419 | | 5.419 |
| Forøgelse i oprindeligt budget | 3.793 | | |
| Forbrug i budget inkl. tillægsbevillinger | | -9.991 | |
| Tilgang i regnskab | | | 698 |
| Saldo ultimo | 9.212 | -9.991 | 6.117 |

Regnskabsresultat

Det skattefinansierede område

2015 har i årets begyndelse været præget af en optøning af lavkonjunktoren. Der har været en stigende interesse for at bosætte sig på Fanø, hvilket har afspejlet sig i en større efterspørgsel på lejeboliger samt en stigende interesse for byggegrunde.

Fanø har som resten af landet modtaget betydeligt flere flygtninge end forventet, hvilket har medført en væsentlig stigning i de relaterede udgifter. Flygtningekrisen har derfor også kunnet ses på Fanø, både på den øgede indsats, der er udført af forvaltningen og i regnskabsresultatet.

Sidst på året har Fanø set stigning af især forsikrede ledige.

Specialområdet er fortsat presset, hvilket også har kunnet mærkes på Fanø. Presset på plejesektoren har i 2015 været ualmindeligt stort, hvilket er afspejlet i personaleforbruget. Dertil kommer et højere sygefravær. Merforbruget har været markant. Efterspørgslen fra plejehjemsbeboere udefra har også været øget, hvilket har betydet merindtægter på området.

Reduktion af servicerammen har ikke lettet de økonomiske vilkår for kommunen. Vilkårene for udførelsen af de kommunale opgaver blev som følge heraf yderligere klemte. Presset på det specialiserede område er steget i 2015, og der er på området, i lighed med andre kommuner, tildelt tillægsbevillinger i løbet af året. På trods af dette, har der været et væsentligt merforbrug på området.

Dette er blevet afvejet af mindre forbrug på området for på overførselsområdet, specielt sygedagpenge og boligydelse er faldet markant. Fanø kommune har i 2015 mærket en betydelig reduktion af seniorjobbere. Der har i 2015 været ansat 2 personer i ordningen.

Den omfattende reovering af gadebelysningen blev afsluttet i 2015 og som konsekvens heraf vil energiforbruget i de kommende år blive væsentligt reduceret.

Kommunens salg af byggegrunde er så småt kommet i gang igen, 2 byggegrunde blev solgt i 2015.

Året har som vanligt været præget af de mange samarbejdsfora og stor mødeaktivitet. De frivillige på Fanø har igen i år bidraget væsentligt til ø-samfundets ve og vel. I Sundhedshuset er Region Syddanmarks skadestue flyttet ind, og huset fungerer godt til glæde for øens borgere.

Der er i årets løb blevet arbejdet med bosætningen, for at sikre, at den eksisterende vækst i indbyggertallet fortsætter.

Afvigelse på drift mellem regnskab og oprindeligt budget på det skattefinansierede område:

Regnskabet udviser et underskud på kr. 62.000. Oprindeligt budget udviser et overskud på kr. 5.449.000. Korrigeret budget et underskud på kr. 319.000.

Der er en afvigelse mellem det oprindelige budget og det realiserede regnskab på kr. 5.511.000. Budgettet er justeret i løbet af året ved hjælp af tillægsbevillinger. I forhold til det korrigerede budget er der et mindre forbrug på kr. 257.000.

I forhold til det oprindelige budget er der en del afvigelser. En væsentlig del af disse er opfanget i løbet af året, og budgettet justeret via tillægsbevillinger. Afvigelser i forhold til det oprindelige antagede, kan primært forklares ved nedenstående:

Et merforbrug på Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger i forhold til det oprindelige budget på kr. 1.103.000, - i forhold til det korrigerede et merforbrug på kr. 95.000. Der er et merforbrug på Undervisning og kultur i forhold til det oprindelige budget på kr. 319.000, - i forhold til det korrigerede et mindre forbrug på kr. 1.235.000.

På området for Sociale opgaver og beskæftigelses i forhold til det oprindelige budget et merforbrug på kr. 3.841.000, - i forhold til det korrigerede et merforbrug på kr. 3.398.000. Endvidere et merforbrug i forhold til det oprindelige budget på Fælles udgifter og administration på kr. 886.000, - i forhold til det korrigerede et mindre forbrug på kr. 1.665.000.

Der er mindre forbrug på Sundhedsområdet i forhold til det oprindelige budget på kr. 47.000 - i forhold til det korrigerede et merforbrug på kr. 132.000. På området for Trafik og infrastrukturen et mindre forbrug i forhold til det oprindelige budget på kr. 388.000 kr., - i forhold til det korrigerede et mindre forbrug på kr. 697.000

Renteudgifterne mv. har også i 2015 vist sig at ligge noget under det budgetterede, der er et mindre forbrug på kr. 372.000. Det skyldes afkast i forbindelse med salg af KMD's ejendomme kr. 382.000.

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

Afvigelse på anlæg mellem regnskab og oprindeligt budget:

Regnskabet udviser en udgift på kr. 5.746.000. Oprindeligt budget udviser en udgift på kr. 1.000.000. Et merforbrug på kr. 4.746.000.

Renovering af gadelys blev påbegyndt i 2014 og afsluttet i 2015. Der blev overført midler fra 2014 til færdiggørelsen, hvilket står for kr. 1.150.000 af merforbruget.

Energibesparende foranstaltninger (Elena), blev påbegyndt i 2014, og forventes færdiggjort i 2016. Dette har også bidraget til merforbruget med kr. 5.472.000.

Der er så endelig et mindreforbrug på mindre projekter; generel byforskønnelse, digepuljen mv.

Jordforsyningen

Der er solgt 2 grunde i 2015. Endvidere er der købt jord ved Vangled og Storetoft. Der har været en nettoudgift på kr. 2.692.000. Der er i 2016 i gangsat byggemodningsprojekter på de to erhvervelser.

Bemærkninger til de enkelte anlægsarbejder kan ses under anlægsoversigten.

Det brugerfinansierede område - affaldshåndtering

Afvigelse på drift mellem regnskab og oprindeligt budget:

Regnskabet udviser et overskud på kr. 2.344.000. Oprindeligt budget udviser en indtægt på kr. 1.791.000. Der har været mindre udgifter end budgetteret, og en mindre merindtægt.

Afvigelse på anlæg mellem regnskab og oprindeligt budget:

Der er hverken afsat midler eller brugt midler til anlæg på affaldsområdet.

Indtægter

Kommunal indkomstskat er i 2015 opkrævet med 24,3 procent, kirkeskat er opkrævet med 1,14 procent og grundskyld er opkrævet med 34 promille.

Likviditetens udvikling - Herfra

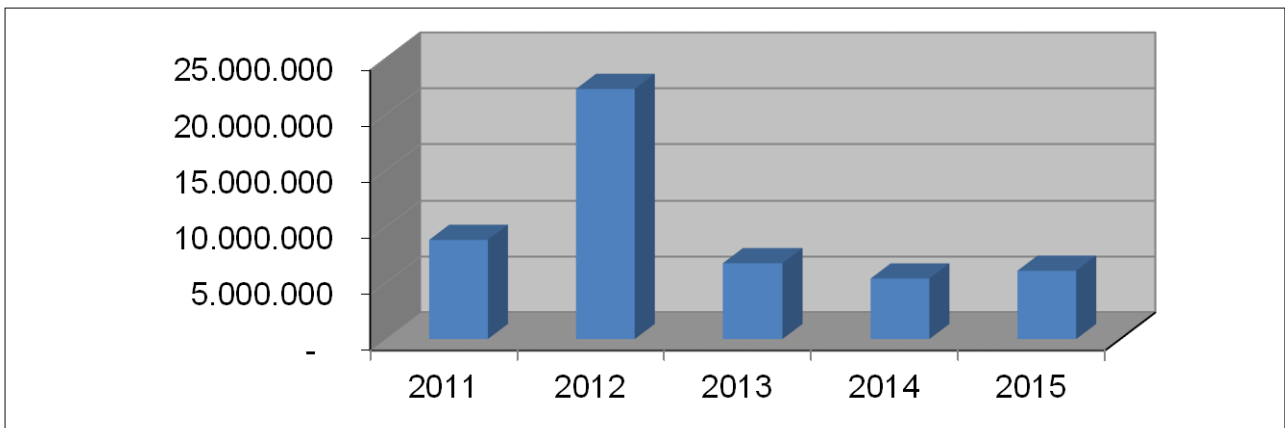
I årets løb er de likvide aktiver steget fra kr. 5,4 mio. til kr. 6,1 mio. Det oprindelige budgetterede er på kr. 9,2 mio. Fanø kommune har overholdt kassekreditreglen i hele perioden.

Der er i årets løb optaget lån på kr. 3.991.000 vedr. anlægsudgifter afholdt i 2014 vedrørende gadebelysning samt ejendomsskattelån ydet til boligejere.

I årets løb er endvidere afholdt anlægsudgifter samt andre låneberettigede udgifter, så lånerammen for 2015 i alt udgør kr. 9.377.000. Lån optages i efterfølgende år.

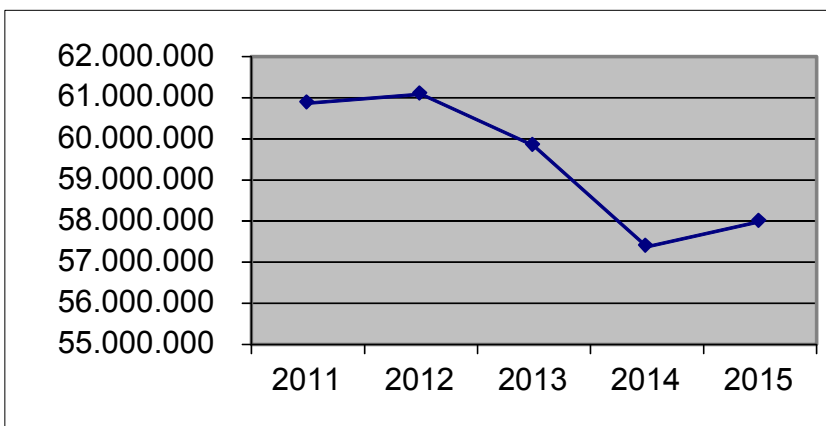
Ultimo 2015 har Fanø Kommune et udlæg til brugerfinansierede område, affaldshåndtering, på kr. 5,4 mio.

Likvide aktiver ultimo 2011 – 2015:



Diagrammet dækker skattefinansieret og brugerfinansieret beholdning.

Langfristet gæld ultimo 2011 - 2015:



I 2014 er optaget lån på kr. 594.000 kr. til finansiering af låneberettigede udgifter. Derudover er 2 lån sammenlagt med uændret løbetid.

I 2015 er optaget lån på kr. på kr. 3.991.000 kr. til finansiering af låneberettigede udgifter.

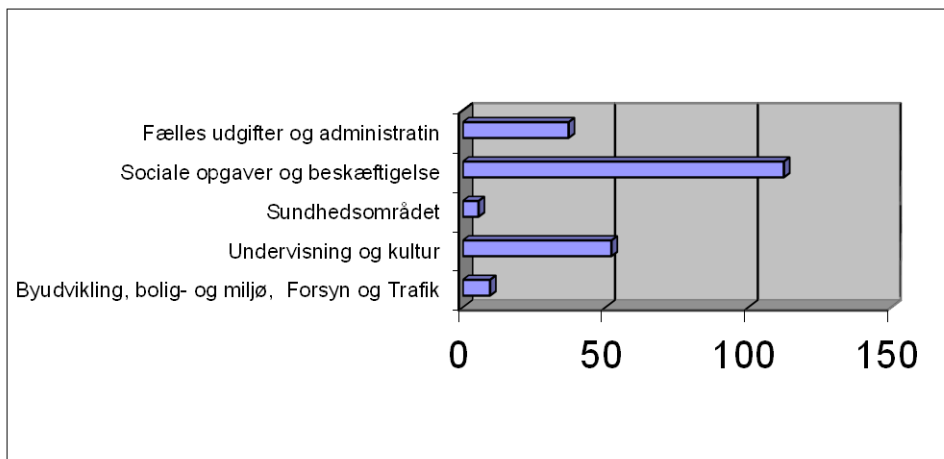
I 2016 er efterfølgende optaget lån kr. 8.728.000 til finansiering af låneberettigede udgifter.

Personale:

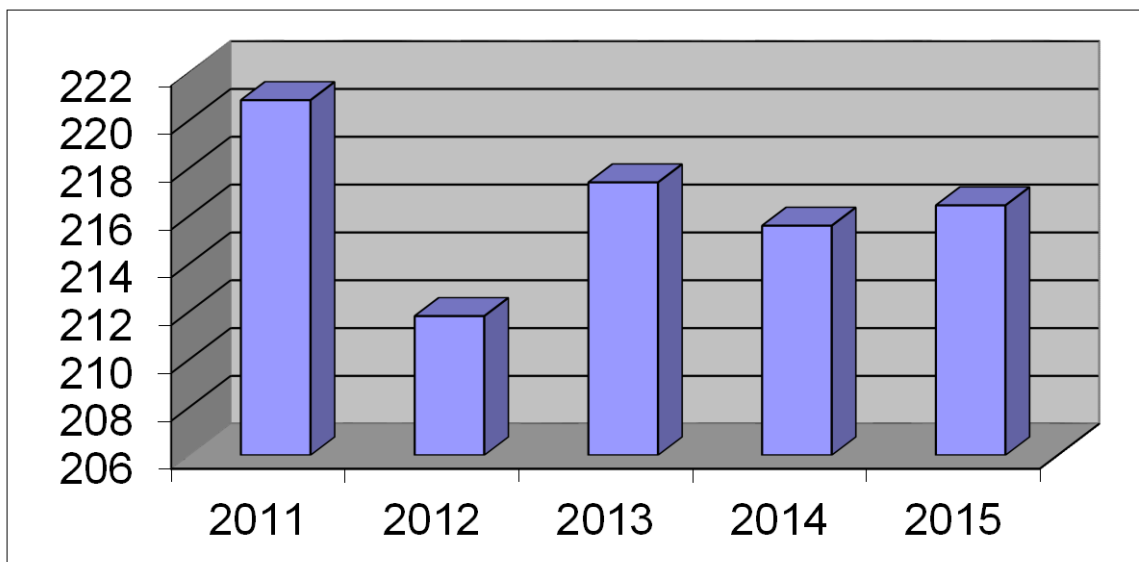
Forbrug i 2015 udgjorde 216 fuldtidsansatte, hvilket stort set svarer til personaleforbruget i 2014. Der er en stigning på netto 1 person. Der er sket mindre ændringer i forhold til forbruget i 2014, f.eks. er SFO kommet med på kt. 3 med et fuldt år. Endvidere kan nævnes; folkeskoleområdet en stigning med 4 personer, seniorjobbere et fald med 2 personer, samt daginstitutioner et fald på 1 personer.

Der er hjemtaget refusion, hvilket er modregnet i antal fuldtidsansatte, og dermed har reduceret personaleforbruget.

Personaleforbrug i 2015 fordelt på hovedområder:



Personaleforbrug i årene 2011 - 2015:



Regnskabsprincipper:

Se efterfølgende.

Økonomisk decentralisering:

Følgende områder har i 2015 byrådets godkendelse af retningslinier for økonomisk decentralisering:

Bygningsvedligeholdelse, materialegården, bygningsdrift på SkolenBibliotekSFO, skolebestyrelse, dagpleje, Fanø Børnehave, Fanø Skole, Plejecentret, Odden (integreret daginstitution for børn), folkeoplysningsudvalg, SFO, ungdomsklub, ungdomsskolebestyrelse, andre kulturelle opgaver og direktionen på rådhuset.

Retningslinierne indeholder bl.a. regler for over- og underskud, herunder mulighed for overførsel af midler til følgende år og mulighed for låneordning.

Opsamlet overskud ved udgangen af 2015 udgør ca. kr. 7,5 mio.

Overførsler fra 2015 til 2016:

Beløb i alt kr. 7.352.000 overføres fra 2015 til 2016. (I 2015 blev overført kr. 12.736.000).

Erhvervs-, natur-, og teknikudvalget, i alt kr. 4.411.000, heraf anlæg kr. 3.453.000 og drift kr. 958.000, ØD-overførsler i alt kr. -365.000.

Børne- og kulturudvalget i alt kr. 1.267.000 vedrørende drift heraf ØD-overførsler kr. 384.000.

Social- og sundhedsudvalget, i alt kr. 551.000 kr., heraf ØD-overførsler kr. 342.000.

Økonomiudvalget, i alt kr. 1.123.000 heraf ØD-overførsler kr. -4.000 Hertil kommer puljer kr. 1.119.000.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING

Til byrådet i Fanø Kommune

Vi har revideret årsregnskabet for Fanø Kommune for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015. Revisionen har omfattet "Regnskab 2015 Fanø Kommune", bortset fra afsnittet "Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2015 og regnskab 2015". Årsregnskabet er udarbejdet efter kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. med følgende hovedtal:

- Resultat af ordinær driftsvirksomhed på -62 tkr.
- Resultat af det skattefinansierede område på -8.500 tkr.
- Aktiver i alt på 293.835 tkr.
- Egenkapital i alt på 186.028 tkr.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab der er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, byrådets øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik, jf. lov om kommunernes styrelse og kommunens revisionsregulativ. Dette kræver at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Kommunens udarbejdelse af et årsregnskab. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Kommunens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, byrådets øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 i alle væsentlige henseender er rigtigt, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget - og regnskabsvæsen, revision m.v. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, byrådets øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Supplerende oplysning om forståelse af revisionen

Kommunen har i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. medtaget det af byrådet godkendte resultatbudget for 2015 som sammenligningstal i årsregnskabet for 2015. Disse sammenligningstal har ikke været underlagt revision.

Kolding, den 17/5 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab



Niels Peder Aalund
Statsautoriseret revisor



Erik Bendtsen
Registreret revisor

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 retningslinier, 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, jf. 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, derfor er det udgifterne på områder, hvor kommune *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. For 2015 er beløbet godt kr. 885.000.

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 pr. 31.12.2015 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 nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til nettorealisationsværdien.

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

Likvide aktiver:

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

Hensatte forpligtelser

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

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 gældsforpligtigelser

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 t.kr.****Udskrivningsgrundlag pr. indbygger**

Kilde: KORA/IM-nøgletal

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Fanø kommune | 149.766 | 148.590 | 160.206 | 162.964 | 167.452 |
| Region Syddanmark | 135.598 | 137.048 | 144.882 | 147.314 | 149.633 |
| Hele landet | 145.012 | 147.262 | 156.202 | 158.201 | 160.194 |

Befolkningens sammensætning pr. 1. januar:

Kilde: KORA/IM-nøgletal

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 |
|---------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 0-5 årige | 172 | 164 | 165 | 140 | 133 |
| 6-16 årige | 394 | 384 | 392 | 405 | 411 |
| 17-64 årige | 1.862 | 1.807 | 1.785 | 1.741 | 1.720 |
| 65 årige og derover | 823 | 882 | 922 | 977 | 1.026 |
| antal indbyggere | 3.251 | 3.237 | 3.264 | 3.263 | 3.290 |

Uddrag fra regnskabsopgørelser:

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Skatteudskrivning | | | | | |
| Udskrivningsprocent kommuneskat | 24,3 | 24,3 | 24,3 | 24,3 | 24,3 |
| Grundskyldspromille | 34 | 34 | 34 | 34 | 34 |
| Skatteindtægter | -159.793 | -161.806 | -173.984 | -181.760 | -186.252 |
| Statstilskud og udligning | -23.850 | -29.860 | -18.443 | -17.984 | -15.696 |
| Resultat af ordinær skattefinansieret driftsvirksomhed | -14.177 | -4.560 | -8.712 | -10.559 | 62 |
| Skattefinansieret område, anlæg | 32.792 | 3.928 | 16.556 | 11.374 | 8.438 |
| Jordforsyning, anlæg | -2.500 | -919 | 1.200 | -832 | 2.692 |
| Resultat i alt, skatte-finansieret virksomhed | 16.115 | -1.551 | 9.045 | -229 | 11.192 |
| Affald, brugerfinansieret område, drift | -916 | -2.269 | -1.164 | -2.186 | -2.344 |
| Affald, brugerfinansieret område, anlæg | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultat i alt, bruger-finansierede områder | -916 | -2.269 | -1.164 | -2.186 | -2.344 |
| Finansiell egenkapital | 211.731 | 206.120 | 191.149 | 196.675 | 186.028 |
| Finansielle poster | | | | | |
| Likvide aktiver, inkl. værdipapier | 8.882 | 22.319 | 6.792 | 5.420 | 6.118 |
| Kortfristet formue minus kortfristet gæld | -13.359 | -8.444 | -27.976 | -28.885 | -20.348 |
| Tilgodehavende hos forsyningsvirksomheder | 13.408 | 11.141 | 9.776 | 7.784 | 5.438 |
| Langfristet gæld | 60.864 | 61.083 | 59.829 | 57.377 | 57.987 |

Beløb er opført i 1.000 kr. og i det enkelte års priser.

- = indtægter

FANØ KOMMUNE HOVEDOVERSIGT TIL REGNSKAB 2015

| | BUDGET | | TILLÆGSBEVILLING | | REGNSKAB | |
|---|----------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| | Udgifter | Indtægter | Udgifter | Indtægter | Udgifter | Indtægter |
|1.000 kr..... | | | | | | |
| A. DRIFTVIRKSOMHED (inkl. refusion): | | | | | | |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 7.490 | -518 | 1.677 | -669 | 10.580 | -2.505 |
| Heraf refusion | | | | | | -26 |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v. | 10.933 | -12.724 | | | 9.393 | -11.737 |
| 2. Trafik og infrastruktur | 11.350 | -5.658 | 309 | | 10.408 | -5.104 |
| 3. Undervisning og kultur | 37.387 | -1.037 | 1.553 | | 38.991 | -2.322 |
| Heraf refusion | | -7 | | | 0 | -20 |
| 4. Sundhedsområdet | 20.674 | -1.929 | -85 | | 20.308 | -1.516 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftige | 128.816 | -34.044 | -9.251 | 9.694 | 124.962 | -26.350 |
| Heraf refusion | | -20.848 | 0 | 9.694 | 0 | -12.027 |
| 6. Fælles udgifter og administrati | 36.508 | -3.029 | 2.551 | | 37.248 | -2.884 |
| DRIFTSVIRKSOMHED I ALT | 253.158 | -58.939 | -3.246 | 9.025 | 251.890 | -52.418 |
| B. ANLÆGSVIRKSOMHED: | | | | | | |
| 0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 500 | 0 | 9.431 | -180 | 9.768 | -2.276 |
| 1. Forsyningsvirksomheder m.v. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Trafik og infrastruktur | 500 | 0 | 2.756 | 0 | 1.071 | -125 |
| 3. Undervisning og kultur | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sundhedsområdet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Sociale opgaver og beskæftige | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Fælles udgifter og administrati | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ANLÆGSVIRKSOMHED I ALT | 1.000 | 0 | 12.187 | -180 | 10.839 | -2.401 |
| C. 7. RENTER I ALT | | | | | | |
| | 1.701 | -1.135 | 0 | 0 | 1.683 | -1.490 |
| D. 8. Balanceforskydninger | | | | | | |
| 8. Øvrige balanceforskydninger | 4.329 | -5.370 | 0 | 0 | -10.516 | 4.274 |
| FINANSFORSKYDNINGER I ALT | 4.329 | -5.370 | 0 | 0 | -10.516 | 4.274 |
| E. 8. AFDRAG PÅ LÅN | | | | | | |
| | 3.488 | 0 | | 0 | 3.381 | 0 |
| A + B + C + D + E | 263.676 | -65.444 | 8.941 | 8.845 | 257.277 | -52.035 |
| F. 8. FINANSIERING: | | | | | | |
| 8. Forbrug af likvide aktiver | 3.793 | 0 | 0 | -13.784 | 699 | |
| 8. Låneoptagelse | | 0 | -3.991 | 0 | -3.991 | |
| 8. Tilskud og udligning | 2.706 | -18.612 | 0 | -12 | -108 | -15.840 |
| 8. Refusion af købsmoms | 0 | 0 | 0 | 0 | 252 | 0 |
| 8. Skatter | 0 | -186.119 | 0 | 0 | 0 | -186.252 |
| FINANSIERING I ALT | 6.499 | -204.731 | -3.991 | -13.796 | -3.148 | -202.092 |
| BALANCE | 270.175 | -270.175 | 4.950 | -4.951 | 254.129 | -254.127 |

Bemærkninger:

Oversigten afrunder hver enkelt beløb.

Denne afrunding medfører, at der opstår differencer ved sammmentælling.

Balance pr. 31.12.2015

| | Noter | 31.12.2014 | 31.12.2015 |
|--------------|---|--------------------|--------------------|
| 09 | AKTIVER | | |
| | MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER | 118.739.656 | 113.532.597 |
| 09 58 80 | Grunde | 17.896.301 | 17.513.401 |
| 09 58 81 | Bygninger | 73.825.857 | 67.699.419 |
| 09 58 82 | Tekniske anlæg, maskiner, større specialudst. | 19.175.934 | 19.794.858 |
| 09 58 83 | Inventar - herunder computere og andet IT-u | 1.188.854 | 1.872.210 |
| 09 58 84 | Materielle anlægsaktiver under udførelse | 6.652.710 | 6.652.710 |
| | FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER | 167.858.148 | 159.426.642 |
| | Fanø Vand A/S | 128.160.806 | 126.645.294 |
| 09 32 27 | Deponerede midler | 5.945.293 | 7.437.181 |
| 09 32 21 | Aktier og andelsbeviser m.v. | 839.866 | 770.336 |
| 09 32 22 | Tilgodehavende hos grundejere | 0 | 0 |
| 09 32 23 | Udlån til beboerindskud | 728.604 | 588.872 |
| 09 32 24 | Indskud i landsbyggefonden | 0 | 0 |
| 09 32 25 | Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 24.400.007 | 18.545.698 |
| 09 35 35 | Affaldshåndtering | 7.783.572 | 5.439.260 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER, fysiske anlæg | 8.888.510 | 11.378.427 |
| 09 68 87 | Fysiske anlæg til salg | 8.888.510 | 11.378.427 |
| 09 68 | OMSÆTNINGSAKTIVER, tilgodehaven | 8.863.853 | 2.703.137 |
| 09 25 12 | Refusionstilgodehavender | 2.407.190 | -95.922 |
| 09 25 13 | Andre tilgodehavender | 0 | -1.075.148 |
| 09 28 14 | Tilgodehavender i betalingskontrol | 33.944.270 | 32.542.447 |
| 09 28 15 | Andre tilgodehavender | -1.301.638 | -1.475.376 |
| 09 28 16 | Forudbetalte udgifter | | |
| 09 28 17 | Mellemregning mellem årene (periodiserings | -26.192.331 | -27.200.637 |
| 09 28 19 | Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner | 6.362 | 7.774 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER, værdipapirer | 737.200 | 676.600 |
| 09 32 20 | Pantebreve | 737.200 | 676.600 |
| 09 22 | LIKVIDE BEHOLDNINGER | 5.419.484 | 6.117.989 |
| 09 22 08 | Realkreditobligationer mv. | 13.303.030 | 11.024.850 |
| 09 22 01 | Kontante beholdninger | 2.500 | 2.500 |
| 09 22 05 | Indskud i pengeinstitutter m.v. | -7.886.046 | -4.909.361 |
| | AKTIVER I ALT | 310.506.851 | 293.835.391 |

| Noter | 31.12.2014 | 31.12.2015 | |
|-----------------------|---|--------------------|--------------------|
| PASSIVER | | | |
| 09 68 99 | FINANSIEL EGENKAPITAL | 196.674.691 | 186.028.488 |
| 09 75 91 | Brugerfinansierede aktiver | 24.302.723 | 23.111.584 |
| 09 75 93 | Skattefinansierede aktiver | 103.325.445 | 101.799.441 |
| 09 75 99 | Balancekonto | 69.046.523 | 61.117.463 |
| '09 72 | HENSATTE FORPLIGTELSE | 28.742.425 | 26.091.392 |
| 09 72 90 | Pensionsforpligtelse | 28.742.425 | 26.091.392 |
| 09 55 | LANGFRISTET GÆLDFORPLIGTELSE | 57.377.091 | 57.987.399 |
| 09 55 64 | Stat og hypotekbank | 5.954.071 | 5.954.071 |
| 09 55 65 | Gæld til regioner som følge af delingsaftalen | 249.860 | 127.974 |
| 09 55 70 | Kommunekreditforeningen | 48.462.053 | 49.905.497 |
| 09 55 71 | Pengeinstitutter | 249.954 | 0 |
| 09 55 75 | Anden langfristet gæld med indenlandsk kred | 2.461.153 | 1.999.857 |
| 09 45 | NETTOGÆLD VEDRØRENDE FONDS, L | 90.698 | 106.358 |
| 09 45 47 | Deposita | 90.698 | 106.358 |
| 09 51 | KORTFRISTET GÆLDFORPLIGTELSE | 27.621.948 | 23.621.754 |
| 09 51 51 | Forudbetalt refusion | 0 | 0 |
| 09 51 52 | Anden gæld til staten | 376.396 | 735.085 |
| 09 52 53 | Kirkelige skatter og afgifter | 97.295 | 109.450 |
| 09 52 55 | Skyldige feriepenge | 11.685.646 | 12.328.374 |
| 09 52 56 | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betal | 12.015.134 | 8.613.222 |
| 09 52 58 | Fejlkonto | -10.689 | 0 |
| 09 52 59 | Mellemregningskonto | 3.429.421 | 1.806.878 |
| 09 52 61 | Selvejende institutioner med overenskomst | 28.745 | 28.745 |
| PASSIVER I ALT | 310.506.853 | 293.835.391 | |

| | Regnskabsår | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
|------------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| | Erhvervs-, natur- og teknikudvalget | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 10.807 | 10.142 | 20.949 | 15.712 | 5.237 | 75,00 |
| 1 | Drift | 9.807 | 1.211 | 11.018 | 9.182 | 1.836 | 83,33 |
| 00 | Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 3.890 | 902 | 4.792 | 4.595 | 197 | 95,90 |
| 0022 | Jordforsyning | 0 | | 0 | 58 | -58 | 0,00 |
| 002202 | Boligformål | | | | 58 | -58 | 0,00 |
| 0025 | Faste ejendomme | 804 | -35 | 769 | 2.323 | -1.554 | 302,06 |
| 002510 | Fælles formål | 693 | -35 | 658 | 2.219 | -1.561 | 337,30 |
| 002511 | Beboelse | | | | -54 | 54 | 0,00 |
| 002512 | Erhvervsejendomme | -3 | | -3 | -4 | 1 | 117,84 |
| 002515 | Byfornyelse | 114 | 0 | 114 | 161 | -47 | 141,20 |
| 0028 | Fritidsområder | 713 | 200 | 913 | 744 | 169 | 81,54 |
| 002820 | Grønne områder og naturpladser | 713 | 200 | 913 | 744 | 169 | 81,54 |
| 0032 | Fritidsfaciliteter | 276 | 135 | 411 | 220 | 191 | 53,61 |
| 003231 | Stadion og idrætsanlæg | 276 | 135 | 411 | 220 | 191 | 53,61 |
| 0038 | Naturbeskyttelse | 829 | 397 | 1.226 | 283 | 943 | 23,08 |
| 003850 | Naturforvaltningsprojekter | 702 | 397 | 1.099 | 190 | 909 | 17,31 |
| 003853 | Skove | 2 | | 2 | 2 | 0 | 94,12 |
| 003854 | Sandflugt | 125 | 0 | 125 | 91 | 34 | 72,75 |
| 0048 | Vandløbsvæsen | 240 | 205 | 445 | 204 | 241 | 45,75 |
| 004871 | Vedligeholdelse af vandløb | 240 | 205 | 445 | 204 | 241 | 45,75 |
| 0052 | Miljøbeskyttelse m.v. | 1.009 | 0 | 1.009 | 731 | 278 | 72,47 |
| 005280 | Fælles formål | 952 | 0 | 952 | 707 | 245 | 74,26 |
| 005289 | Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v. | 57 | 0 | 57 | 24 | 33 | 42,49 |
| 0055 | Diverse udgifter og indtægter | 1 | | 1 | | 1 | 0,00 |
| 005591 | Skadedyrsbekæmpelse | 1 | | 1 | | 1 | 0,00 |
| 0058 | Redningsberedskab | 18 | 0 | 18 | 32 | -14 | 180,42 |
| 005895 | Redningsberedskab | 18 | 0 | 18 | 32 | -14 | 180,42 |
| 01 | Forsyningsvirksomheder m.v. | -1.791 | | -1.791 | -2.344 | 553 | 130,89 |
| 0138 | Affaldshåndtering | -1.791 | | -1.791 | -2.344 | 553 | 130,89 |
| 013860 | Generel administration | 565 | | 565 | 629 | -64 | 111,28 |
| 013861 | Ordninger for dagrenovation - restaffald | -3.346 | | -3.346 | -3.582 | 236 | 107,05 |
| 013865 | Genbrugsstationer | 990 | | 990 | 609 | 381 | 61,49 |
| 02 | Transport og infrastruktur | 5.692 | 309 | 6.001 | 5.304 | 697 | 88,39 |
| 0222 | Fælles funktioner | 851 | 286 | 1.137 | 1.494 | -357 | 131,36 |
| 022201 | Fælles formål | 644 | 286 | 930 | 1.323 | -393 | 142,25 |

| | | | | | | | |
|--------|---|--------|--------|--------|--------|-------|--------|
| 022203 | Arbejder for fremmed regning | -10 | 0 | -10 | -11 | 1 | 106,93 |
| 022205 | Driftsbygninger og -pladser | 217 | 0 | 217 | 181 | 36 | 83,56 |
| 0228 | Kommunale veje | 3.269 | 23 | 3.292 | 3.135 | 157 | 95,22 |
| 022811 | Vejvedligeholdelse m.v. | 3.052 | 23 | 3.075 | 3.012 | 63 | 97,96 |
| 022814 | Vintertjeneste | 217 | 0 | 217 | 122 | 95 | 56,43 |
| 0232 | Kollektiv trafik | 3.088 | 0 | 3.088 | 2.424 | 664 | 78,49 |
| 023231 | Busdrift | 3.088 | 0 | 3.088 | 2.424 | 664 | 78,49 |
| 0235 | Havne | -1.516 | 0 | -1.516 | -1.748 | 232 | 115,28 |
| 023540 | Havne | -1.888 | | -1.888 | -1.736 | -152 | 91,97 |
| 023541 | Lystbådehavne m.v. | 372 | 0 | 372 | -11 | 383 | -3,01 |
| 03 | Undervisning og kultur | 233 | 0 | 233 | 37 | 196 | 15,90 |
| 0322 | Folkeskolen m.m. | 233 | 0 | 233 | 37 | 196 | 15,90 |
| 032201 | Folkeskoler | 233 | 0 | 233 | 37 | 196 | 15,90 |
| 05 | Sociale opgaver og beskæftigelse m.v | 131 | | 131 | 31 | 100 | 23,34 |
| 0525 | Dagtilbud til børn og unge | 131 | | 131 | 31 | 100 | 23,34 |
| 052510 | Fælles formål | 18 | | 18 | 1 | 17 | 4,86 |
| 052513 | Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind | 37 | | 37 | 11 | 26 | 29,09 |
| 052514 | Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestar | 38 | | 38 | 15 | 23 | 39,64 |
| 052515 | Fritidshjem | 38 | | 38 | 4 | 34 | 10,20 |
| 06 | Fællesudgifter og administration m.v | 1.652 | 0 | 1.652 | 1.559 | 93 | 94,34 |
| 0645 | Administrativ organisation | 70 | 0 | 70 | 36 | 34 | 51,67 |
| 064550 | Administrationsbygninger | 71 | 0 | 71 | 36 | 35 | 50,94 |
| 064551 | Sekretariat og forvaltninger | -1 | | -1 | | -1 | 0,00 |
| 0648 | Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | 1.582 | 0 | 1.582 | 1.522 | 60 | 96,23 |
| 064860 | Diverse indtægter og udgifter efter forskellige love | -3 | | -3 | -14 | 11 | 463,21 |
| 064862 | Turisme | 1.585 | 0 | 1.585 | 1.536 | 49 | 96,93 |
| 3 | Anlæg | 1.000 | 8.931 | 9.931 | 6.530 | 3.401 | 65,75 |
| 00 | Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 500 | 6.175 | 6.675 | 5.584 | 1.091 | 83,66 |
| 0022 | Jordforsyning | | | | -45 | 45 | 0,00 |
| 002202 | Boligformål | | | | -45 | 45 | 0,00 |
| 0025 | Faste ejendomme | | 6.893 | 6.893 | 5.781 | 1.112 | 83,86 |
| 002510 | Fælles formål | | 6.419 | 6.419 | 5.781 | 638 | 90,06 |
| 002515 | Byfornyelse | | 474 | 474 | | 474 | 0,00 |
| 0028 | Fritidsområder | | -1.362 | -1.362 | -799 | -563 | 58,67 |
| 002820 | Grønne områder og naturpladser | | -1.362 | -1.362 | -799 | -563 | 58,67 |
| 0038 | Naturbeskyttelse | 500 | 644 | 1.144 | 647 | 497 | 56,58 |
| 003854 | Sandflugt | 500 | 644 | 1.144 | 647 | 497 | 56,58 |
| 02 | Transport og infrastruktur | 500 | 2.756 | 3.256 | 946 | 2.310 | 29,05 |

| | | | | | | | |
|------------------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| 0228 | Kommunale veje | 500 | 2.756 | 3.256 | 946 | 2.310 | 29,05 |
| 022823 | Standardforbedringer af færdselsarealer | 500 | 2.756 | 3.256 | 946 | 2.310 | 29,05 |
| | Regnskabsår | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| | Børne- og Kulturudvalget | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægsbevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 47.776 | 1.791 | 49.567 | 48.090 | 1.477 | 97,02 |
| 1 | Drift | 47.783 | 1.791 | 49.574 | 48.110 | 1.464 | 97,05 |
| 00 | Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 16 | | 16 | 113 | -97 | 706,86 |
| 0025 | Faste ejendomme | 8 | | 8 | 103 | -95 | 1.285,34 |
| 002510 | Fælles formål | 8 | | 8 | 103 | -95 | 1.285,34 |
| 0028 | Fritidsområder | 8 | | 8 | 10 | -2 | 128,46 |
| 002820 | Grønne områder og naturpladser | 8 | | 8 | 10 | -2 | 128,46 |
| 03 | Undervisning og kultur | 36.124 | 1.554 | 37.678 | 36.601 | 1.077 | 97,14 |
| 0322 | Folkeskolen m.m. | 30.075 | 1.257 | 31.332 | 30.478 | 854 | 97,28 |
| 032201 | Folkeskoler | 24.847 | 1.738 | 26.585 | 26.156 | 429 | 98,38 |
| 032202 | Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen | 106 | -6 | 100 | 113 | -13 | 112,63 |
| 032203 | Syge- og hjemmeundervisning | 95 | 0 | 95 | 21 | 74 | 22,35 |
| 032204 | Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v. | 386 | 0 | 386 | 437 | -51 | 113,27 |
| 032205 | Skolefritidsordninger | 1.230 | 341 | 1.571 | 1.269 | 302 | 80,78 |
| 032206 | Befordring af elever i grundskolen | 73 | 0 | 73 | 166 | -93 | 227,32 |
| 032207 | Specialundervisning i regionale tilbud | 129 | 0 | 129 | 14 | 115 | 10,50 |
| 032208 | Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o | 1.466 | -570 | 896 | 1.149 | -253 | 128,18 |
| 032209 | Efter- og videreuddannelse i folke- skolen | | 28 | 28 | -16 | 44 | -58,41 |
| 032210 | Bidrag til statslige og private skoler | 563 | -274 | 289 | 209 | 80 | 72,21 |
| 032212 | Efterskoler og ungdomskostskoler | 613 | 0 | 613 | 605 | 8 | 98,69 |
| 032214 | Ungdommens Uddannelsesvejledning | 190 | 0 | 190 | 97 | 93 | 51,03 |
| 032216 | Specialpædagogisk bistand til børn i førskolealderen | 20 | | 20 | | 20 | 0,00 |
| 032217 | Specialpædagogisk bistand til voksne | 357 | 0 | 357 | 260 | 97 | 72,92 |
| 0330 | Ungdomsuddannelser | 386 | -386 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 033044 | Produktionsskoler | 64 | -64 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 033046 | Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov | 322 | -322 | 0 | | 0 | 0,00 |
| 0332 | Folkebiblioteker | 2.395 | 249 | 2.644 | 2.492 | 152 | 94,24 |
| 033250 | Folkebiblioteker | 2.395 | 249 | 2.644 | 2.492 | 152 | 94,24 |
| 0335 | Kulturel virksomhed | 1.418 | 174 | 1.592 | 1.444 | 148 | 90,68 |
| 033560 | Museer | 511 | 65 | 576 | 384 | 192 | 66,71 |
| 033562 | Teatre | 15 | | 15 | | 15 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|--------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|
| 033563 | Musikarrangementer | 574 | 107 | 681 | 702 | -21 | 103,03 |
| 033564 | Andre kulturelle opgaver | 318 | 2 | 320 | 358 | -38 | 111,78 |
| 0338 | Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | 1.850 | 260 | 2.110 | 2.187 | -77 | 103,67 |
| 033870 | Fælles formål | 44 | 112 | 156 | 4 | 152 | 2,57 |
| 033872 | Folkeoplysende voksenundervisning | | | | 206 | -206 | 0,00 |
| 033873 | Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde | 376 | 0 | 376 | 387 | -11 | 103,05 |
| 033874 | Lokaletilskud | 1.015 | 0 | 1.015 | 1.006 | 9 | 99,13 |
| 033876 | Ungdomsskolevirksomhed | 415 | 148 | 563 | 584 | -21 | 103,65 |
| 05 | Sociale opgaver og beskæftigelse m.v | 11.643 | 237 | 11.880 | 11.396 | 484 | 95,93 |
| 0525 | Dagtilbud til børn og unge | 11.643 | 237 | 11.880 | 11.396 | 484 | 95,93 |
| 052510 | Fælles formål | 1.362 | 375 | 1.737 | 1.046 | 691 | 60,21 |
| 052511 | Dagpleje | 2.273 | -673 | 1.600 | 1.985 | -385 | 124,08 |
| 052513 | Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind | 1.456 | 12 | 1.468 | 1.567 | -99 | 106,71 |
| 052514 | Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestar | 5.605 | 740 | 6.345 | 6.273 | 72 | 98,86 |
| 052515 | Fritidshjem | -4 | 0 | -4 | 0 | -4 | 0,00 |
| 052516 | Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud | 559 | -3 | 556 | 526 | 30 | 94,58 |
| 052517 | Særlige dagtilbud og særlige klubber | 392 | -214 | 178 | | 178 | 0,00 |
| 2 | Statsrefusion | -7 | | -7 | -20 | 13 | 285,71 |
| 03 | Undervisning og kultur | -7 | | -7 | -20 | 13 | 285,71 |
| 0335 | Kulturel virksomhed | -7 | | -7 | -20 | 13 | 285,71 |
| 033562 | Teatre | -7 | | -7 | -20 | 13 | 285,71 |
| | Regnskabsår | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| | Social- og sundhedsudvalget | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| | Samlet resultat | 102.825 | 793 | 103.618 | 107.275 | -3.657 | 103,53 |
| 1 | Drift | 123.673 | -8.901 | 114.772 | 119.329 | -4.557 | 103,97 |
| 00 | Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 173 | 96 | 269 | 236 | 33 | 87,79 |
| 0025 | Faste ejendomme | 173 | 96 | 269 | 236 | 33 | 87,79 |
| 002511 | Beboelse | | 96 | 96 | 178 | -82 | 185,19 |
| 002518 | Driftssikring af boligbyggeri | 173 | 0 | 173 | 58 | 115 | 33,74 |
| 04 | Sundhedsområdet | 18.745 | -85 | 18.660 | 18.792 | -132 | 100,71 |
| 0462 | Sundhedsudgifter m.v. | 18.745 | -85 | 18.660 | 18.792 | -132 | 100,71 |
| 046281 | Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet | 12.240 | | 12.240 | 12.347 | -107 | 100,88 |
| 046282 | Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning | 941 | -30 | 911 | 745 | 166 | 81,78 |
| 046284 | Vederlagsfri behandling hos fysio- terapeut | 322 | -1 | 321 | 487 | -166 | 151,84 |

| | | | | | | | |
|--------|--|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 046285 | Kommunal tandpleje | 1.313 | 0 | 1.313 | 1.004 | 309 | 76,47 |
| 046288 | Sundhedsfremme og forebyggelse | 1.439 | 39 | 1.478 | 983 | 495 | 66,50 |
| 046289 | Kommunal sundhedstjeneste | 518 | -3 | 515 | 524 | -9 | 101,80 |
| 046290 | Andre sundhedsudgifter | 1.972 | -90 | 1.882 | 2.701 | -819 | 143,51 |
| 05 | Sociale opgaver og beskæftigelse m.v | 103.846 | -9.488 | 94.358 | 99.264 | -4.906 | 105,20 |
| 0528 | Tilbud til børn og unge med særlige behov | 7.325 | 1.058 | 8.383 | 8.864 | -481 | 105,74 |
| 052820 | Plejefamilier og opholdssteder mv. for børn og unge | 1.996 | 0 | 1.996 | 2.812 | -816 | 140,87 |
| 052821 | Forebyggende foranstaltninger for børn og unge | 2.774 | -7 | 2.767 | 1.991 | 776 | 71,96 |
| 052823 | Døgninstitutioner for børn og unge | 2.374 | 1.065 | 3.439 | 3.921 | -482 | 114,03 |
| 052824 | Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge | 181 | 0 | 181 | 140 | 41 | 77,35 |
| 0532 | Tilbud til ældre og handicappede | 28.810 | 397 | 29.207 | 30.524 | -1.317 | 104,51 |
| 053230 | Ældreboliger | 41 | | 41 | -1 | 42 | -3,52 |
| 053232 | Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede | 21.918 | 400 | 22.318 | 25.741 | -3.423 | 115,34 |
| 053233 | Forebyggende indsats for ældre og handicappede | 2.601 | 0 | 2.601 | 169 | 2.432 | 6,49 |
| 053234 | Plejehjem og beskyttede boliger | 1.720 | 8 | 1.728 | 1.404 | 324 | 81,27 |
| 053235 | Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befordring | 2.333 | -10 | 2.323 | 3.198 | -875 | 137,67 |
| 053237 | Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning | 197 | -1 | 196 | 13 | 183 | 6,56 |
| 0535 | Rådgivning | 27 | | 27 | 171 | -144 | 631,89 |
| 053540 | Rådgivning og rådgivningsinstitutioner | 27 | | 27 | 171 | -144 | 631,89 |
| 0538 | Tilbud til voksne med særlige behov | 7.816 | 344 | 8.160 | 10.327 | -2.167 | 126,56 |
| 053842 | Botilbud for personer med særlige sociale problemer (pgf. 10) | | | | 162 | -162 | 0,00 |
| 053844 | Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund) | 140 | 344 | 484 | 440 | 44 | 90,96 |
| 053845 | Behandling af stofmisbruger (servicelovens pgf. 101 og sundh) | 176 | 0 | 176 | 677 | -501 | 384,84 |
| 053850 | Botilbud til længerevarende ophold (pgf. 108) | 4.730 | 0 | 4.730 | 6.544 | -1.814 | 138,35 |
| 053852 | Botilbud til midlertidigt ophold (pgf. 107) | 1.212 | 0 | 1.212 | 665 | 547 | 54,85 |
| 053853 | Kontaktperson- og ledsageordninger (pgf. 45, 97-99) | 131 | 0 | 131 | 155 | -24 | 118,12 |
| 053858 | Beskyttet beskæftigelse (pgf. 103) | 124 | 0 | 124 | 729 | -605 | 587,90 |
| 053859 | Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104) | 1.303 | 0 | 1.303 | 955 | 348 | 73,32 |
| 0546 | Tilbud til udlændinge | 2.782 | 1.355 | 4.137 | 5.619 | -1.482 | 135,83 |

| | | | | | | | |
|--------|---|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 054660 | Integrationsprogram og introduktionsforløb mv. | 163 | 155 | 318 | 1.854 | -1.536 | 582,97 |
| 054661 | Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme | 2.619 | 1.200 | 3.819 | 3.766 | 53 | 98,60 |
| 0548 | Førtidspensioner og personlige tillæg | 18.572 | -6.454 | 12.118 | 11.599 | 519 | 95,71 |
| 054867 | Personlige tillæg m.v. | 928 | | 928 | 840 | 88 | 90,47 |
| 054868 | Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt | 1.419 | -775 | 644 | 707 | -63 | 109,74 |
| 054869 | Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken | 2.434 | -1.226 | 1.208 | 1.923 | -715 | 159,23 |
| 054870 | Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken | 13.791 | -4.453 | 9.338 | 8.129 | 1.209 | 87,05 |
| 0557 | Kontante ydelser | 26.251 | -5.505 | 20.746 | 19.119 | 1.627 | 92,16 |
| 055771 | Sygedagpenge | 6.854 | -1.865 | 4.989 | 4.268 | 721 | 85,55 |
| 055772 | Sociale formål | 1.381 | | 1.381 | 1.195 | 186 | 86,56 |
| 055773 | Kontant- og uddannelseshjælp | 3.637 | | 3.637 | 4.330 | -693 | 119,06 |
| 055775 | Aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere | 1.312 | | 1.312 | 1.904 | -592 | 145,09 |
| 055776 | Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering | 4.179 | -2.917 | 1.262 | 1.253 | 9 | 99,28 |
| 055777 | Boligsikring - kommunal medfinansiering | 1.653 | -723 | 930 | 1.009 | -79 | 108,51 |
| 055778 | Dagpenge til forsikrede ledige | 7.235 | | 7.235 | 5.160 | 2.075 | 71,32 |
| 0558 | Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | 9.614 | -222 | 9.392 | 10.359 | -967 | 110,29 |
| 055880 | Revalidering | 1.762 | | 1.762 | 111 | 1.651 | 6,29 |
| 055881 | Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil | 7.852 | -222 | 7.630 | 9.622 | -1.992 | 126,11 |
| 055882 | Ressourceforløb og jobafklarings- forløb | | | | 626 | -626 | 0,00 |
| 0568 | Arbejdsmarkedsforanstaltninger | 2.369 | -461 | 1.908 | 2.348 | -440 | 123,08 |
| 056890 | Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats | 732 | | 732 | 1.448 | -716 | 197,80 |
| 056891 | Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige | | | | 549 | -549 | 0,00 |
| 056895 | Løn til forsikrede ledige og personer under den særlige ud | 9 | 0 | 9 | 33 | -24 | 368,04 |
| 056896 | Servicejob | 220 | 0 | 220 | 100 | 120 | 45,46 |
| 056897 | Seniorjob til personer over 55 år | 1.075 | -460 | 615 | -110 | 725 | -17,87 |
| 056898 | Beskæftigelsesordninger | 333 | -1 | 332 | 328 | 4 | 98,80 |
| 0572 | Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so | 280 | 0 | 280 | 334 | -54 | 119,33 |
| 057299 | Øvrige sociale formål | 280 | 0 | 280 | 334 | -54 | 119,33 |
| 06 | Fællesudgifter og administration m.v | 909 | 576 | 1.485 | 1.037 | 448 | 69,84 |

| | | | | | | | |
|--------|---|---------|-------|---------|---------|-------|--------|
| 0642 | Politisk organisation | -126 | 126 | 0 | | 0 | 0,00 |
| 064240 | Fælles formål | -126 | 126 | 0 | | 0 | 0,00 |
| 0645 | Administrativ organisation | 1.035 | 450 | 1.485 | 1.037 | 448 | 69,84 |
| 064553 | Jobcentre | 1.035 | 450 | 1.485 | 1.037 | 448 | 69,84 |
| 2 | Statsrefusion | -20.848 | 9.694 | -11.154 | -12.054 | 900 | 108,07 |
| 00 | Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | | | | -26 | 26 | 0,00 |
| 0025 | Faste ejendomme | | | | -26 | 26 | 0,00 |
| 002511 | Beboelse | | | | -26 | 26 | 0,00 |
| 05 | Sociale opgaver og beskæftigelse m.v | -20.848 | 9.694 | -11.154 | -12.027 | 873 | 107,83 |
| 0522 | Central refusionsordning | -829 | | -829 | -787 | -42 | 94,98 |
| 052207 | Indtægter fra den centrale refusionsordning | -829 | | -829 | -787 | -42 | 94,98 |
| 0546 | Tilbud til udlændinge | -681 | | -681 | -1.605 | 924 | 235,69 |
| 054660 | Integrationsprogram og introduktionsforløb mv. | -251 | | -251 | 82 | -333 | -32,59 |
| 054661 | Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogramme | -430 | | -430 | -1.687 | 1.257 | 392,29 |
| 0548 | Førtidspensioner og personlige tillæg | -6.970 | 6.454 | -516 | -298 | -218 | 57,80 |
| 054867 | Personlige tillæg m.v. | -516 | 0 | -516 | -298 | -218 | 57,80 |
| 054868 | Førtidspension med 50 pct. kommunal medfinansiering tilkendt | -775 | 775 | 0 | | 0 | 0,00 |
| 054869 | Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken | -1.226 | 1.226 | 0 | | 0 | 0,00 |
| 054870 | Førtidspension med 65 pct. kommunal medfinansiering - tilken | -4.453 | 4.453 | 0 | | 0 | 0,00 |
| 0557 | Kontante ydelser | -6.642 | 3.240 | -3.402 | -3.279 | -123 | 96,40 |
| 055771 | Sygedagpenge | -1.955 | | -1.955 | -1.093 | -862 | 55,89 |
| 055772 | Sociale formål | | | | -211 | 211 | 0,00 |
| 055773 | Kontant- og uddannelseshjælp | -993 | | -993 | -1.244 | 251 | 125,30 |
| 055775 | Aktiverede kontant- og uddannelseshjælpsmodtagere | -454 | | -454 | -731 | 277 | 161,11 |
| 055776 | Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering | -2.517 | 2.517 | 0 | | 0 | 0,00 |
| 055777 | Boligsikring - kommunal medfinansiering | -723 | 723 | 0 | | 0 | 0,00 |
| 0558 | Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | -5.531 | | -5.531 | -5.210 | -321 | 94,20 |
| 055880 | Revalidering | -461 | | -461 | -59 | -402 | 12,71 |
| 055881 | Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil | -5.070 | | -5.070 | -4.982 | -88 | 98,26 |
| 055882 | Ressourceforløb og jobafklarings- forløb | | | | -170 | 170 | 0,00 |
| 0568 | Arbejdsmarkedsforanstaltninger | -195 | | -195 | -847 | 652 | 434,47 |
| 056890 | Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats | | | | -640 | 640 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|------------------------|--|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| 056891 | Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige | | | | -147 | 147 | 0,00 |
| 056896 | Servicejob | -195 | | -195 | 0 | -195 | 0,00 |
| 056897 | Seniorjob til personer over 55 år | | | | -60 | 60 | 0,00 |
| | Regnskabsår | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| | Økonomi- og planudvalget | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | -161.408 | -12.726 | -174.134 | -171.077 | -3.057 | 98,24 |
| 1 | Drift | 33.811 | 1.985 | 35.796 | 34.905 | 891 | 97,51 |
| 00 | Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | 2.893 | 10 | 2.903 | 3.156 | -253 | 108,71 |
| 0058 | Redningsberedskab | 2.893 | 10 | 2.903 | 3.156 | -253 | 108,71 |
| 005895 | Redningsberedskab | 2.893 | 10 | 2.903 | 3.156 | -253 | 108,71 |
| 06 | Fællesudgifter og administration m.v | 30.918 | 1.975 | 32.893 | 31.749 | 1.144 | 96,52 |
| 0642 | Politisk organisation | 3.842 | -110 | 3.732 | 2.916 | 816 | 78,12 |
| 064240 | Fælles formål | 867 | -198 | 669 | 186 | 483 | 27,87 |
| 064241 | Kommunalbestyrelsesmedlemmer | 2.586 | -13 | 2.573 | 2.571 | 2 | 99,92 |
| 064242 | Kommissioner, råd og nævn | 291 | 101 | 392 | 92 | 300 | 23,49 |
| 064243 | Valg m.v. | 98 | 0 | 98 | 66 | 32 | 67,54 |
| 0645 | Administrativ organisation | 24.361 | 2.515 | 26.876 | 26.871 | 5 | 99,98 |
| 064550 | Administrationsbygninger | 453 | -9 | 444 | 396 | 48 | 89,13 |
| 064551 | Sekretariat og forvaltninger | 19.338 | 2.527 | 21.865 | 20.967 | 898 | 95,89 |
| 064552 | Fælles IT og telefoni | 4.600 | 0 | 4.600 | 5.515 | -915 | 119,89 |
| 064556 | Byggesagsbehandling | 363 | -3 | 360 | 403 | -43 | 111,86 |
| 064557 | Voksen-, ældre- og handicapområdet | -526 | | -526 | -886 | 360 | 168,44 |
| 064558 | Det specialiserede børneområde | -319 | | -319 | | -319 | 0,00 |
| 064559 | Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark | 452 | 0 | 452 | 476 | -24 | 105,33 |
| 0648 | Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | 413 | 371 | 784 | 712 | 72 | 90,87 |
| 064862 | Turisme | 383 | 371 | 754 | 667 | 87 | 88,52 |
| 064867 | Erhvervsservice og iværksætteri | 30 | | 30 | 45 | -15 | 149,76 |
| 0652 | Lønpuljer m.v. | 2.302 | -801 | 1.501 | 1.250 | 251 | 83,26 |
| 065270 | Løn- og barselpuljer | 500 | -309 | 191 | | 191 | 0,00 |
| 065272 | Tjenestemandspension | 1.302 | 0 | 1.302 | 1.250 | 52 | 95,99 |
| 065276 | Generelle reserver | 500 | -492 | 8 | | 8 | 0,00 |
| 3 | Anlæg | | 3.076 | 3.076 | 1.908 | 1.168 | 62,03 |
| 00 | Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger | | 3.076 | 3.076 | 1.908 | 1.168 | 62,03 |
| 0022 | Jordforsyning | | 3.076 | 3.076 | 2.648 | 428 | 86,09 |
| 002202 | Boligformål | | 3.076 | 3.076 | 2.648 | 428 | 86,09 |

| | | | | | | | |
|--------|--|-------|---------|---------|--------|---------|----------|
| 0025 | Faste ejendomme | | | | -740 | 740 | 0,00 |
| 002510 | Fælles formål | | | | -740 | 740 | 0,00 |
| 4 | Renter | 566 | | 566 | 194 | 372 | 34,19 |
| 07 | Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. | 566 | | 566 | 194 | 372 | 34,19 |
| 0722 | Renter af likvide aktiver | -300 | | -300 | | -300 | 0,00 |
| 072209 | Kommunekreditforeningsobligationer | -300 | | -300 | | -300 | 0,00 |
| 0728 | Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt | -100 | | -100 | -104 | 4 | 103,66 |
| 072814 | Tilgodehavender i betalingskontrol | -100 | | -100 | -104 | 4 | 103,66 |
| 0732 | Renter af langfristede tilgodehavender | -322 | | -322 | -1.105 | 783 | 343,17 |
| 073221 | Aktier og andelsbeviser m.v. | | | | -398 | 398 | 0,00 |
| 073225 | Andre langfristede udlån og tilgodehavender | -250 | | -250 | -63 | -187 | 25,08 |
| 073227 | Deponerede beløb for lån m.v. | -72 | | -72 | -644 | 572 | 894,28 |
| 0735 | Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder | -285 | | -285 | -21 | -264 | 7,54 |
| 073535 | Andre forsyningsvirksomheder | -285 | | -285 | -21 | -264 | 7,54 |
| 0750 | Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter | 80 | | 80 | 5 | 75 | 5,76 |
| 075050 | Kassekreditter og byggelån | 80 | | 80 | 5 | 75 | 5,76 |
| 0752 | Renter af kortfristet gæld i øvrigt | 6 | | 6 | 67 | -61 | 1.108,54 |
| 075256 | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | 6 | | 6 | 67 | -61 | 1.108,54 |
| 0755 | Renter af langfristet gæld | 1.615 | | 1.615 | 826 | 789 | 51,13 |
| 075565 | Andre kommuner og regioner | 12 | | 12 | 12 | -0 | 104,11 |
| 075570 | Kommunekreditforeningen | 1.122 | | 1.122 | 566 | 556 | 50,48 |
| 075571 | Pengeinstitutter | 405 | | 405 | 171 | 234 | 42,29 |
| 075575 | Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor | 76 | | 76 | 76 | 0 | 99,43 |
| 0758 | Kurstab og kursgevinster | -128 | | -128 | 527 | -655 | -411,59 |
| 075878 | Kurstab og kursgevinster i øvrigt | 0 | | 0 | 786 | -786 | 0,00 |
| 075879 | Garantiprovision | -128 | | -128 | -259 | 131 | 202,70 |
| 5 | Balanceforskydninger | 2.752 | -13.784 | -11.032 | -5.525 | -5.507 | 50,08 |
| 08 | Balanceforskydninger | 2.752 | -13.784 | -11.032 | -5.525 | -5.507 | 50,08 |
| 0822 | Forskydninger i likvide aktiver | 3.793 | -13.784 | -9.991 | 699 | -10.690 | -6,99 |
| 082201 | Kontante beholdninger | 3.793 | -13.784 | -9.991 | | -9.991 | 0,00 |
| 082205 | Indskud i pengeinstitutter m.v. | | | | 2.977 | -2.977 | 0,00 |
| 082208 | Realkreditobligationer | | | | -2.278 | 2.278 | 0,00 |
| 0825 | Forskydninger i tilgodehavender hos staten | | | | -3.578 | 3.578 | 0,00 |
| 082512 | Refusionstilgodehavender | | | | -2.503 | 2.503 | 0,00 |
| 082513 | Andre tilgodehavender hos staten | | | | -1.075 | 1.075 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|--------|--|----------|--------|----------|----------|--------|------------|
| 0828 | Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr | | | | -5.404 | 5.404 | 0,00 |
| 082814 | Tilgodehavender i betalingskontrol | | | | -4.223 | 4.223 | 0,00 |
| 082815 | Andre tilgodehavender | | | | -174 | 174 | 0,00 |
| 082817 | Mellemregninger med foregående ellerfølgende regnskabsår | | | | -1.008 | 1.008 | 0,00 |
| 082819 | Tilgodehavender hos andre kommuner og regioner | | | | 1 | -1 | 0,00 |
| 0832 | Forskydninger i langfristede tilgodehavender | -1.029 | | -1.029 | -1.999 | 970 | 194,31 |
| 083220 | Pantebreve | -61 | | -61 | -61 | -0 | 99,34 |
| 083221 | Aktier og andelsbeviser m.v. | | | | -3 | 3 | 0,00 |
| 083223 | Udlån til beboerindskud | | | | -140 | 140 | 0,00 |
| 083225 | Andre langfristede udlån og tilgodehavender | -748 | | -748 | -3.288 | 2.540 | 439,58 |
| 083227 | Deponerede beløb for lån m.v. | -220 | | -220 | 1.492 | -1.712 | -678,13 |
| 0842 | Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater | | | | -33 | 33 | 0,00 |
| 084242 | Legater | | | | -33 | 33 | 0,00 |
| 0845 | Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater | | | | 17 | -17 | 0,00 |
| 084546 | Legater | | | | 40 | -40 | 0,00 |
| 084547 | Deposita | | | | -23 | 23 | 0,00 |
| 0851 | Forskydninger i kortfristet gæld til staten | | | | -302 | 302 | 0,00 |
| 085152 | Anden gæld | | | | -302 | 302 | 0,00 |
| 0852 | Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt | -12 | 0 | -12 | 5.076 | -5.088 | -42.297,98 |
| 085253 | Kirkelige skatter og afgifter | -12 | | -12 | -12 | 0 | 101,29 |
| 085255 | Skyldige feriepenge(frivillig) | | | | 41 | -41 | 0,00 |
| 085256 | Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager | | | | 3.404 | -3.404 | 0,00 |
| 085259 | Mellemregningskonto | 0 | 0 | 0 | 1.643 | -1.643 | 0,00 |
| 6 | Afdrag på lån og lea | 3.488 | | 3.488 | 3.381 | 107 | 96,92 |
| 08 | Balanceforskydninger | 3.488 | | 3.488 | 3.381 | 107 | 96,92 |
| 0855 | Forskydninger i langfristet gæld | 3.488 | | 3.488 | 3.381 | 107 | 96,92 |
| 085565 | Andre kommuner og regioner | 122 | | 122 | 122 | 0 | 99,91 |
| 085570 | Kommunekreditforeningen | 2.434 | | 2.434 | 2.548 | -114 | 104,67 |
| 085571 | Pengeinstitutter | 471 | | 471 | 250 | 221 | 53,07 |
| 085575 | Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor | 461 | | 461 | 461 | -0 | 100,06 |
| 7 | Finansiering | -202.025 | -4.003 | -206.028 | -205.940 | -88 | 99,96 |
| 07 | Renter, tilskud, udligning og skatter m.v. | -202.025 | -12 | -202.037 | -201.949 | -88 | 99,96 |
| 0762 | Tilskud og udligning | -15.906 | -12 | -15.918 | -15.948 | 30 | 100,19 |

| | | | | | | | |
|--------|--|----------|--------|----------|----------|--------|--------|
| 076280 | Udligning og generelle tilskud | -11.784 | | -11.784 | -10.632 | -1.152 | 90,22 |
| 076281 | Udligning og tilskud vedrørende udlændinge | 1.572 | | 1.572 | 1.572 | 0 | 100,00 |
| 076282 | Kommunale bidrag til regionerne | 414 | | 414 | 420 | -6 | 101,45 |
| 076286 | Særlige tilskud | -6.108 | -12 | -6.120 | -7.308 | 1.188 | 119,41 |
| 0765 | Refusion af købsmoms | 0 | | 0 | 252 | -252 | 0,00 |
| 076587 | Refusion af købsmoms | 0 | | 0 | 252 | -252 | 0,00 |
| 0768 | Skatter | -186.119 | | -186.119 | -186.252 | 133 | 100,07 |
| 076890 | Kommunal indkomstskat | -132.774 | | -132.774 | -132.844 | 70 | 100,05 |
| 076892 | Selskabsskat | -648 | | -648 | -648 | 0 | 100,03 |
| 076893 | Anden skat på lignet visse indkomster | | | | -286 | 286 | 0,00 |
| 076894 | Grundskyld | -52.672 | | -52.672 | -52.474 | -198 | 99,62 |
| 076895 | Anden skat på fast ejendom | -25 | | -25 | | -25 | 0,00 |
| 08 | Balanceforskydninger | | -3.991 | -3.991 | -3.991 | 0 | 100,00 |
| 0855 | Forskydninger i langfristet gæld | | -3.991 | -3.991 | -3.991 | 0 | 100,00 |
| 085570 | Kommunekreditforeningen | | -3.991 | -3.991 | -3.991 | 0 | 100,00 |

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2015 og regnskab 2015

Erhvervs, natur- og teknikudvalgets 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 vedrørende driftskontiene 0-2.

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

Driftskonti

Sammendrag af regnskabet på Erhvervs, natur- og teknikudvalgets område

| Regnskabsår | | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
|------------------------|-------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 9.807 | 1.211 | 11.018 | 9.196 | 1.822 | 83,5 |
| 1 | Drift | 9.807 | 1.211 | 11.018 | 9.149 | 1.869 | 83,0 |
| 0022 | Jordforsyning | 0 | | 0 | 58 | -58 | 0,0 |
| 0025 | Faste ejendomme | 804 | -35 | 769 | 2.323 | -1.554 | 302,1 |
| 0028 | Fritidsområder | 713 | 200 | 913 | 744 | 169 | 81,5 |
| 0032 | Fritidsfaciliteter | 276 | 135 | 411 | 220 | 191 | 53,6 |
| 0038 | Naturbeskyttelse | 829 | 397 | 1.226 | 283 | 943 | 23,0 |
| 0048 | Vandløbsvæsen | 240 | 205 | 445 | 204 | 241 | 45,7 |
| 0052 | Miljøbeskyttelse m.v. | 1.009 | 0 | 1.009 | 731 | 278 | 72,5 |
| 0055 | Diverse udgifter og indtægter | 1 | | 1 | | 1 | 0,0 |
| 0058 | Redningsberedskab | 18 | 0 | 18 | 32 | -14 | 180,4 |
| 0138 | Affaldshåndtering | -1.791 | | -1.791 | -2.344 | 553 | 130,9 |
| 0222 | Fælles funktioner | 851 | 286 | 1.137 | 1.509 | -372 | 132,7 |
| 0228 | Kommunale veje | 3.269 | 23 | 3.292 | 3.135 | 157 | 95,2 |
| 0232 | Kollektiv trafik | 3.088 | 0 | 3.088 | 2.424 | 664 | 78,5 |
| 0235 | Havne | -1.516 | 0 | -1.516 | -1.748 | 232 | 115,3 |
| 0322 | Folkeskolen m.m. | 233 | 0 | 233 | 37 | 196 | 15,9 |

| | | | | | | | |
|------|--|-------|---|-------|-------|-----|------|
| 0525 | Dagtilbud til børn og unge | 131 | | 131 | 31 | 100 | 23,3 |
| 0645 | Administrativ organisation | 70 | 0 | 70 | 36 | 34 | 51,7 |
| 0648 | Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | 1.582 | 0 | 1.582 | 1.522 | 60 | 96,2 |

Den samlede nettobevægelse har været kr. 9.149.000 ud af et oprindeligt budget på kr. 9.807.000. Der er givet tillægsbevillinger på kr. 1.211.000, hvilket giver en samlet forbrugsprocent på 83 % af det korrigerede budget på kr. 11.018.000.

Overskuddet på driften skyldes hovedsageligt

- Et mindreforbrug på naturpleje
- Et mindreforbrug i forbindelse med det forpligtende samarbejde med Esbjerg kommune
- Overskud på affaldshåndtering kr. 2.344.000, der anvendes til nedbringelse af gælden til Fanø Kommune.
- Et mindreforbrug vedrørende kollektiv trafik
- Et merforbrug vedrørende kommunale ejendomme
- Et merforbrug vedrørende Materialegården
- Et merforbrug vedrørende bygningsvedligeholdelsesrammen

Sammendrag af regnskabet på ØD Materialegården

| Regnskabsår | | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
|------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 1.713 | 286 | 1.999 | 2.313 | -314 | 115,7 |
| 1 | Drift | 1.713 | 286 | 1.999 | 2.313 | -314 | 115,7 |
| 0028 | Fritidsområder | 493 | 0 | 493 | 463 | 30 | 94,0 |
| 0032 | Fritidsfaciliteter | 205 | 0 | 205 | 150 | 55 | 73,0 |
| 0038 | Naturbeskyttelse | 2 | | 2 | 2 | 0 | 94,1 |
| 0048 | Vandløbsvæsen | 205 | 0 | 205 | 204 | 1 | 99,3 |
| 0222 | Fælles funktioner | 808 | 286 | 1.094 | 1.495 | -401 | 136,6 |

Den samlede nettobevægelse har været kr. 2.313.000 ud af et oprindeligt budget på kr. 1.713.000. Der er givet tillægsbevilling på kr. 286.000, hvilket giver en samlet forbrugsprocent på 116 % af det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes primært udgifter til løn.

Sammendrag af regnskabet på ØD Bygningsvedligeholdelse

| Regnskabsår | | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
|------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 799 | 338 | 1.137 | 1.188 | -51 | 104,5 |
| 1 | Drift | 799 | 338 | 1.137 | 1.188 | -51 | 104,5 |
| 0025 | Faste ejendomme | 290 | 338 | 628 | 1.036 | -408 | 164,9 |
| 0028 | Fritidsområder | 3 | | 3 | 1 | 2 | 45,8 |
| 0032 | Fritidsfaciliteter | | | | -0 | 0 | 0,0 |
| 0058 | Redningsberedskab | 18 | 0 | 18 | 32 | -14 | 180,4 |
| 0222 | Fælles funktioner | 53 | 0 | 53 | 14 | 39 | 26,7 |
| 0322 | Folkeskolen m.m. | 233 | 0 | 233 | 37 | 196 | 15,9 |
| 0525 | Dagtilbud til børn og unge | 131 | | 131 | 31 | 100 | 23,3 |
| 0645 | Administrativ organisation | 71 | 0 | 71 | 36 | 35 | 50,9 |

Den samlede bevægelse har været kr. 1.188.000 ud af et oprindeligt budget på kr. 799.000. Der er givet tillægsbevilling på kr. 338.000, hvilket samlet giver en forbrugsprocent på 105 % af det korrigerede budget.

Budgettet er ikke fordelt i forhold til forbruget, hvilket bevirker store forskelle i forbrugsprocenten på de enkelte funktioner. Samlet set er der et merforbrug på rammen på kr. 51.000 i 2015.

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

| 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 % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| Ej overførselsadgang ENT | U | | | | 58 | -58 | 0,0 |
| Resultat | | 0 | | 0 | 58 | -58 | 0,0 |

Der har været udgift til ejendomsskat vedrørende grunde, der er tilbageskødet til kommunen.

00 25 Faste ejendomme

| 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 % |
|-----------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U | 290 | 338 | 628 | 1.036 | -408 | 164,9 |
| Pedelkorps - ENT | U | 621 | 296 | 917 | 959 | -42 | 104,6 |
| Pedelkorps - ENT | I | | -700 | -700 | -695 | -5 | 99,3 |
| Ej overførselsadgang ENT | U | 328 | 0 | 328 | 1.894 | -1.566 | 577,6 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | -435 | 31 | -404 | -871 | 467 | 215,6 |
| Resultat | | 804 | -35 | 769 | 2.323 | -1.554 | 302,1 |

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

Uforbrugte midler fra 2014 er overført til 2015 kr. 213.000.
Derudover er der givet tillægsbevilling kr. 125.000 vedrørende Realen.

Der har hovedsagligt været udgifter til vedligehold af Realen samt Vadehavscentret.

At der er et merforbrug på området, skyldes at budgettet på bygningsvedligeholdelsesrammen er fordelt på flere funktionsområder, og at budgettet ikke er omplaceret efter forbruget.

Der henvises i øvrigt til det foranstående sammendrag af budgetrammen på Bygningsvedligeholdelse.

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

Indtægten på området stammer fra udkontering af timeforbruget.

Der er omplaceret budget på området, således at udgifter og indtægter svarer til forventet faktisk forbrug. Derudover er der tilbageført budget til den fælles bygningsdrifts ramme på Skole, bibliotek og SFO, på Børne- og kulturudvalgets område, der skal anvendes til at dække udgifter i forbindelse med udkontering på området.

Merforbruget kr. 47.000 skyldes hovedsageligt udgiftsføring af refusion vedrørende 2014.

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 samt Rindby Strand, Vadehavscenter samt lejeindtægter for Realen og Sognegården.

På udgiftssiden ses et højt forbrug i forhold til budgettet. Dette skyldes den indlagte rammebesparelse kr. 704.000 vedrørende energirenovering, samt en efterregning vedr. Efterskolen for vandforbrug i 2014 kr. 63.000. Udgiften skyldes vandspild i "lukkeperioden" grundet manglende regelmæssig aflæsning. Derudover har der været udgifter vedr. istandsættelse af Realen, rengøring mv. af toiletfaciliteter og ydelsesstøtte til Nordby Kareen.

Forbrugsafgifter vedrørende Vadehavscentret, efter ibrugtagning af lokalerne viderefaktureres.

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 % |
|-----------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U | 3 | | 3 | 1 | 2 | 45,8 |
| Overførselsadgang ENT | U | 493 | 0 | 493 | 463 | 30 | 94,0 |
| Ej overførselsadgang ENT | U | 227 | 200 | 427 | 1.080 | -653 | 252,9 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | -10 | | -10 | -800 | 790 | 8003,0 |
| Resultat | | 713 | 200 | 913 | 744 | 169 | 81,5 |

ØD Bygningsvedligehold

Området dækker vedligehold af Lodshuset på Kikkebjerg

Overførselsadgang - ØD 250 Materialegården

Området dækker Grønne områder /udendørsarealer, Fælles formål.

Der har primært været udgifter til arbejdsmandslønninger.

Ej overførselsadgang (uden for ramme)

Området dækker strandområder.

Stranden har i maj og juli/august måned været ramt af paraffinforurening, hvilket er årsagen til det høje forbrug. Udgifterne der er opgjort til kr. 783.000, er refunderet af Miljøstyrelsen.

Derudover har der været udgifter vedrørende arbejdsmandslønninger, tømninger af strandspande, strandrensning, badevandskontrol mv.

00 32 Fritidsfaciliteter

| 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 % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Overførselsadgang ENT | U | 205 | 0 | 205 | 150 | 55 | 73,0 |
| Ej overførselsadgang ENT | U | 71 | 135 | 206 | 71 | 135 | 34,3 |
| Resultat | | 276 | 135 | 411 | 220 | 191 | 53,6 |

Overførselsadgang - ØD 250 Materialegården

Området dækker driftsudgifter vedr. Æ´stadion.

Der har været udgifter til græsmaling, gødning, div. Indkøb, pullerter, stakit, simkort til lysmaster, rengøring af toiletter ved æ´stadion, vand og vandafgifter mv.

Ej overførselsadgang (uden for ramme)

Området dækker udgifter til den offentlige legeplads ved indskolingen på Fanø Skole.

Uforbrugte midler kr. 135.000 er overført fra 2014 til 2015.

Der har været udgift til nyt klatretårn.

00 38 Naturbeskyttelse

| 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 % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Særlig overførsel ENT | U | 702 | 397 | 1.099 | 169 | 930 | 15,4 |
| Særlig overførsel ENT | I | | | | -26 | 26 | 0,0 |
| Overførselsadgang ENT | U | 2 | | 2 | 2 | 0 | 94,1 |
| Ej overførselsadgang ENT | U | 126 | 0 | 126 | 138 | -12 | 109,5 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | -1 | | -1 | | -1 | 0,0 |
| Resultat | | 829 | 397 | 1.226 | 283 | 943 | 23,0 |

Særlig overførselsadgang

Området dækker Naturpleje.

Tillægsbevillingen er uforbrugte midler der er overført fra 2014.

Der har været udgifter til afdækning af klitter ved Kåveren i Sønderho, rydning af fyrtræer i Rindby syd samt naturregistreringer.

Overførselsadgang – ØD 250 Materialegården

Området dækker Nørby Plantage.

Ej overførselsadgang (uden for ramme)

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

Der har været udgifter i forbindelse med bl.a. græsslåning af diger. Derudover er der udgiftsført kr. 47.000 i bidrag til projektkoordinator funktionen i Fanø Kommune, forbindelse med at der er opnået tilsagn om støtte til hegning vedrørende græsningsprojektet.

00 48 Vandløbsvæsen

| 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 % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Overførselsadgang ENT | U | 205 | 0 | 205 | 204 | 1 | 99,3 |
| Ej overførselsadgang ENT | U | 107 | 205 | 312 | 80 | 232 | 25,7 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | -72 | | -72 | -80 | 8 | 111,3 |
| Resultat | | 240 | 205 | 445 | 204 | 241 | 45,7 |

Overførselsadgang – ØD 250 Materialegården

Området dækker Vedligeholdelse af vandløb. Oprensning af vandløb foretages primært i efteråret.

Ej overførselsadgang (uden for ramme)

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

Tillægsbevillingen er uforbrugte midler overført fra 2014.

Der har været udgifter og indtægter til vedligeholdelse af private vandløb.

00 52 Miljøbeskyttelse mv.

| 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 % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Ej overførselsadgang ENT | U | 1.009 | 0 | 1.009 | 731 | 278 | 72,5 |
| Resultat | | 1.009 | 0 | 1.009 | 731 | 278 | 72,5 |

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 er betalt 4 áconto rater fra Esbjerg Kommune, vedrørende det forpligtende samarbejde. Der er modtaget kr. 62.000 i overskydende betaling for 2014. Áconto raten i 2015 er kr. 184.000 pr. kvartal.

Derudover har der været udgift til Ren Ø-dag.

00 55 Diverse udgifter og indtægter, uden for ramme

| 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 % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Ej overførselsadgang ENT | U | 1 | | 1 | | 1 | 0,0 |
| Resultat | | 1 | | 1 | | 1 | 0,0 |

Ej overførselsadgang (uden for ramme)

Området dækker udgifter til skadedyrsbekæmpelse.

00 58 Redningsberedskab

| 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 % |
|-----------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U | 18 | 0 | 18 | 32 | -14 | 180,4 |
| Resultat | | 18 | 0 | 18 | 32 | -14 | 180,4 |

ØD Bygningsvedligeholdelse

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

Der har været udgift til køb og installation af hejseport.

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 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Ej overførselsadgang ENT | U | 10.933 | | 10.933 | 9.393 | 1.540 | 85,9 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | -12.724 | | -12.724 | -11.737 | -987 | 92,2 |
| Resultat | | -1.791 | | -1.791 | -2.344 | 553 | 130,9 |

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

Der er budgetteret med et overskud på området kr. 1.791.000. Overskuddet blev kr. 2.344.000.

Overskuddet anvendes til nedbringelse af gælden til Fanø Kommune.

Affaldshåndteringsområdet havde ultimo 2015 en gæld til Fanø Kommune på kr. 5.438.000.

Årsagen til at overskuddet er større end forventet, er primært at udgifterne til transport og bortskaffelse af affald er faldet mere end budgetteret. Der har været en betydelig besparelse i forbindelse med takstnedsættelsen på godstransport.

Hovedkonto 2. Trafik og infrastruktur.

02 22 Fællesfunktioner

| 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 % |
|-----------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U | 53 | 0 | 53 | 14 | 39 | 26,7 |
| Overførselsadgang ENT | U | 3.506 | 286 | 3.792 | 3.701 | 91 | 97,6 |
| Overførselsadgang ENT | I | -2.698 | | -2.698 | -2.206 | -492 | 81,8 |
| Ej overførselsadgang ENT | U | 990 | 0 | 990 | 726 | 264 | 73,3 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | -1.000 | | -1.000 | -726 | -274 | 72,6 |
| Resultat | | 851 | 286 | 1.137 | 1.509 | -372 | 132,7 |

Bygningsvedligeholdelse

Området dækker vedligeholdelse af Materialegården.

Overførselsadgang – ØD 250 Materialegården

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

Arbejdsmandstimer for 2015 er udkonteret.

Tillægsbevillingen består af uforbrugte midler overført fra 2014 kr. 277.000, reduktion af forudsætningerne til lønudvikling kr. -14.000, samt fordelte midler fra lønpuljen kr. 23.000.

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 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Særlig overførsel ENT | U | 2.941 | 23 | 2.964 | 2.879 | 85 | 97,1 |
| Særlig overførsel ENT | I | -11 | | -11 | | -11 | 0,0 |
| Ej overførselsadgang ENT | U | 339 | 0 | 339 | 255 | 84 | 75,4 |
| Resultat | | 3.269 | 23 | 3.292 | 3.135 | 157 | 95,2 |

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 mer/mindreforbrug på området.

Der er indlagt besparelse i 2015 på gadelys kr. 263.000, vedrørende forventet mindre forbrug af el og vedligehold, som følge af udskiftning af gadelys.

Der har været udgifter til gadebelysning og vedligehold heraf, samt div. vedligehold af veje.

Ej overførselsadgang (uden for ramme)

Området dækker vejafvandingsbidrag til Fanø Vand og vintertjeneste.

Forbruget dækker udgifter til vintertjeneste her i blandt arbejdsmandslønninger i årets første måneder samt vejafvandingsbidrag for 2014 kr. 109.000 samt áconto for 2015 kr. 12.000.

02 32 Kollektiv trafik

| 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 % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Særlig overførsel ENT | U | | | | 24 | -24 | 0,0 |
| Særlig overførsel ENT | I | | | | -136 | 136 | 0,0 |
| Ej overførselsadgang ENT | U | 3.088 | 0 | 3.088 | 2.663 | 425 | 86,2 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | | | | -127 | 127 | 0,0 |
| Resultat | | 3.088 | 0 | 3.088 | 2.424 | 664 | 78,5 |

Særlig overførsel

Området dækker udgifter i forbindelse med udvikling af den kollektive trafik på Fanø.

Der har været udgifter til planlægning af aftenrute samt køreplaner.

Indtægten dækker modtaget tilskud fra Trafik- og byggestyrelsen, vedrørende udgifter afholdt i 2014.

Ej overførselsadgang (uden for ramme)

Området dækker tilskud til fælleskommunalt trafikelskab.

Áconto raterne i 1. halvår er sædvanligvis højere end raterne i 2. halvår.

Fanø Kommune har fra Sydtrafik, modtaget meddelelse om, at der vedrørende buskørsel i 2014 reguleres kr. 318.169, der er for meget opkrævet i 2014.

Beløbet fordeler sig på kr. 200.999 vedrørende busdrift og kr. 117.170 vedrørende handicapkørsel.

02 35 Havne, ej overførselsadgang (uden for ramme)

Området dækker drift af Nordby Havn og Lystbådehavnen.

| 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 % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| Ej overførselsadgang ENT | U | 433 | 0 | 433 | 145 | 288 | 33,6 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | -1.949 | | -1.949 | -1.893 | -56 | 97,1 |
| Resultat | | -1.516 | 0 | -1.516 | -1.748 | 232 | 115,3 |

Indtægten dækker opkrævning af diverse havneafgifter.

Der er indtægtsført skibs- og vareafgifter vedrørende 2014 samt havneafgift, leje af opmarchbåse mv. for 2015.

Pris- og lønskøn (P/L) har overhalet den faktiske udvikling på området, hvilket der er taget højde for i budgetlægningen for 2016 med overslagsår.

Hovedkonto 03. Undervisning og Kultur, – ØD Bygningsvedligeholdelse

03 22 Folkeskolen

Området dækker udvendig bygningsvedligeholdelse.

| 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 % |
|-----------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U | 233 | 0 | 233 | 37 | 196 | 15,9 |
| Resultat | | 233 | 0 | 233 | 37 | 196 | 15,9 |

Området er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Hovedkonto 05. Social- og Sundhedsvæsen, – ØD

Bygningsvedligeholdelse

05 25 Dagpleje, daginstitutioner og klubber for børn og unge

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

| 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 % |
|-----------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U | 131 | | 131 | 31 | 100 | 23,3 |
| Resultat | | 131 | | 131 | 31 | 100 | 23,3 |

Området er omfattet af økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

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

| 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 % |
|-----------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Bygningsvedligeholdelse ENT | U | 71 | 0 | 71 | 36 | 35 | 50,9 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | -1 | | -1 | | -1 | 0,0 |
| Resultat | | 70 | 0 | 70 | 36 | 34 | 51,7 |

Bygningsvedligeholdelse

Området dækker udvendig bygningsvedligeholdelse af rådhuset.

Området er omfattet af økonomiske decentralisering med overførselsret mellem årene.

Ej overførselsadgang (uden for ramme)

Området dækker salg af Registranten

06 48 Erhvervsudvikling, turist- og landdistrikter – ej overførselsadgang

Området dækker samarbejde med turist- og erhvervslivet samt tilskud til SVUF, Offshore Center Danmark og udgifter forbundet med Blå Flag.

| 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 % |
|--------------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Ej overførselsadgang ENT | U | 1.585 | 0 | 1.585 | 1.538 | 47 | 97,0 |
| Ej overførselsadgang ENT | I | -3 | | -3 | -15 | 12 | 503,5 |
| Resultat | | 1.582 | 0 | 1.582 | 1.522 | 60 | 96,2 |

Der er udbetalt tilskud til FET samt tilskud til SVUF.

Anlægskonti:

Sammendrag af regnskabet vedrørende anlægskonti

| Regnskabsår | | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
|------------------------|------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| Samlet resultat | | 1.000 | 8.931 | 9.931 | 6.530 | 3.401 | 65,8 |
| 3 | Anlæg | 1.000 | 8.931 | 9.931 | 6.530 | 3.401 | 65,8 |
| 0022 | Jordforsyning | | | | -45 | 45 | 0,0 |
| 0025 | Faste ejendomme | | 6.893 | 6.893 | 5.781 | 1.112 | 83,9 |
| 0028 | Fritidsområder | | -1.362 | -1.362 | -799 | -563 | 58,7 |
| 0038 | Naturbeskyttelse | 500 | 644 | 1.144 | 647 | 497 | 56,6 |
| 0228 | Kommunale veje | 500 | 2.756 | 3.256 | 946 | 2.310 | 29,1 |

Den samlede nettobevægelse pr. 31/12-2015 på anlægssiden, har været kr. 6.530.000 ud af et oprindeligt budget på kr. 1.000.000. Der er givet tillægsbevilling kr. 8.931.000 hvilket giver en forbrugsprocent på 66 % af budgettet.

Hovedparten af tillægsbevillingerne er overførsel af uforbrugte midler fra 2014 til 2015.

HOVEDKONTO 00. BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER**00 22 Jordforsyning**

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

| 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 % |
|-----------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Anlægsbevillinger ENT | U | | | | -45 | 45 | 0,0 |
| Resultat | | | | | -45 | 45 | 0,0 |

Der har været afholdt udgifter til efterbeplantning af læhegn i Vangled.

Der har været afholdt udgifter til køb af skilt.

Indtægten skyldes at udgifter afholdt i forbindelse med salg af byggegrunde i 2014, er flyttet til Økonomi- og planudvalgets område i 2015.

00 25 Faste ejendomme

Området dækker indsatspuljen samt Elena projektet (energirenovering)

| 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 % |
|-----------------------|-----|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| Anlægsbevillinger ENT | U | | 6.893 | 6.893 | 5.781 | 1.112 | 83,9 |
| Resultat | | | 6.893 | 6.893 | 5.781 | 1.112 | 83,9 |

Uforbrugte midler fra 2014 til 2015 er overført.

Der er endnu ikke modtaget opkrævning på de uforbrugte midler vedrørende Indsatspuljen, som Fanø Kommune indsendte regnskab på primo 2014 til Ministeriet for By, bolig og landdistrikter.

Ultimo efteråret 2015 får Fanø Kommune meddelelse om at midlerne kan anvendes, såfremt der er et projekt der opfylder kriterierne. Det er vurderet at facaderenoveringen på Realen, opfylder betingelserne for tilskud. Der er således udarbejdet et regnskab der fremsendes til ministeriet, med henblik på at pengene forbliver i Fanø Kommune.

Der har været udgifter til solceller på Materialegården, varmepumpe på Sønderho Skole og solceller på Brandstationen, stadionvej 14, skolen og skolehallen, energirenovering af Fanø Børnehaven, samt renovering af el-installationer på Vadehavscentret.

00 28 Fritidsområder

Området dækker grønne områder og naturpladser.

| 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 % |
|-----------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Anlægsbevillinger ENT | U | | -1.362 | -1.362 | 63 | -1.425 | -4,7 |
| Anlægsbevillinger ENT | I | | | | -862 | 862 | 0,0 |
| Resultat | | | -1.362 | -1.362 | -799 | -563 | 58,7 |

Der har været udgift og indtægt i forbindelse med projekt Sønderho Strandsø.

Umiddelbart ser det ud til, at der er en ikke-realiseret indtægt på området, kr. 563.000. Dette er dog ikke tilfældet, og skyldes tekniske årsager. Der henvises til vedlagte bilag, der viser at der er balance i projekregnskabet.

Der er modtaget tilskud fra Naturerhvervsstyrelsen, Friluftsrådet samt Lokale grønne partnerskaber.

00 38 Naturbeskyttelse

Området dækker digepuljen.

| 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 % |
|-----------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Anlægsbevillinger ENT | U | 500 | 644 | 1.144 | 647 | 497 | 56,6 |
| Resultat | | 500 | 644 | 1.144 | 647 | 497 | 56,6 |

Uforbrugte midler er overført fra 2014 til 2015.

Der har været udgift til forhøjelse af dige på havnen.

HOVEDKONTO 02. TRAFIK OG INFRASTRUKTUR

02 28 Kommunale veje

Området dækker generel byforskønnelse, renovering af gadebelysning, renovering af brostensbelægningen, renovering af fortov fra Brugsen til Kirken i Nordby og Puljernes Danmark (Stedet tæller).

| 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 % |
|-----------------------|-----|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Anlægsbevillinger ENT | U | 500 | 2.756 | 3.256 | 1.071 | 2.185 | 32,9 |
| Anlægsbevillinger ENT | I | | | | -125 | 125 | 0,0 |
| Resultat | | 500 | 2.756 | 3.256 | 946 | 2.310 | 29,1 |

Tillægsbevillingen består af overførsel af uforbrugte midler fra 2014 til 2015 kr. 1.606.000 samt tillægsbevilling vedrørende "Stedet tæller" og gadebelysning kr. 1.150.000.

Der har været udgift i forbindelse med renovering af gadebelysningen, renovering af brostensbelægning samt udgifter i forbindelse med borgerinddragelse omkring Fanø Bad.

Der er i november 2015 modtaget kr. 125.000 fra Realdania, vedr. Stedet Tæller.

Christina í Rættará
Økonomi, marts 2016

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2015 og regnskab 2015

Børne- og Kulturudvalget

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.

Drift

| | | | Udgiftsbaseret | | | | | Forbrugs % |
|----------------------|---|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| | | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | |
| Funktion - Hovedfunk | | U/I | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | 1.000 DKK | % |
| 0025 | Faste ejendomme | U | 8 | | 8 | 103 | -95 | 1.285 |
| 0028 | Fritidsområder | U | 8 | | 8 | 10 | -2 | 128 |
| 0322 | Folkeskolen m.m. | U | 31.092 | 1.256 | 32.348 | 32.745 | -429 | 101 |
| 0322 | Folkeskolen m.m. | I | -1.017 | 1 | -1.016 | -2.266 | 1.232 | 221 |
| 0330 | Ungdomsuddannelser | U | 386 | -386 | | | | |
| 0332 | Folkebiblioteker | U | 2.395 | 249 | 2.644 | 2.492 | 152 | 94 |
| 0335 | Kulturel virksomhed | U | 1.418 | 174 | 1.592 | 1.457 | 135 | 92 |
| 0335 | Kulturel virksomhed | I | -7 | | -7 | -34 | 27 | 481 |
| 0338 | Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | U | 1.863 | 260 | 2.123 | 2.228 | -105 | 104 |
| 0338 | Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v. | I | -13 | | -13 | -41 | 28 | 314 |
| 0525 | Dagtilbud til børn og unge | U | 15.270 | 237 | 15.507 | 14.368 | 1.073 | 93 |
| 0525 | Dagtilbud til børn og unge | I | -3.627 | | -3.627 | -2.972 | -538 | 85 |
| Samlet resultat | | | 47.776 | 1.791 | 49.567 | 48.090 | 1.477 | 97 |

Bemærkninger til regnskab pr. 31. december 2015:

På Børne- og Kulturudvalget udgør forbrugsprocenten samlet på driften på 97 % pr. 31.12.2015.

Der er et netto mindreforbrug på kr. 1.477.000 på driften. De væsentlige årsager til mindreforbruget er:

- 03 22 01 Folkeskolen
På trods af et merforbrug på ledelsens ramme, er her et mindreforbrug på kr. 428.000, hvilket hovedsageligt skyldes, at midler til IT-indsatsen i 2016, ikke er brugt.
- 05 25 10 Dagtilbud til børn og unge
Der er tilbageført midler i forbindelse med tildelingsmodellen, i alt kr. 571.000, endvidere har der været mindreforbrug på søskende rabat kr. 176.000
- 05 25 17 Særlige tilbud og særlige klubber.
Her har ikke været forbrug, kr. 178.000.

Der vil blive søgt om overførsel på nedenstående områder:

Folkeskolen – ledelsens ramme

Der er et underskud på kr. 486.000, der søges overført til næste år.

Folkeskolen – bestyrelsens ramme

Der er et overskud på kr. 88.000, der søges overført til næste år.

Folkeskolen - Særlig overførsel

Der søges overført kr. 80.000 vedrørende et Erasmus-plus program. *Europa på skoleskemaet.*

Og til et andet internationalt projekt SICTEC, søges overført kr. 155.000.

Der søges overført kr. 600.000 til IT indsats 2016.

SFO: Der søges overført i alt kr. 65.000 til 2016.

På SFO's bestyrelsens ramme søges overført i alt kr. 244.000.

Bygningsdrift; skole, bibliotek og SFO:

Der søges overført et underskud på i alt kr. 208.000.

Naturvejleder

Til finansiering af Kulturrygsæk søges overført kr. 48.000 af uforbrugte midler på Naturvejlederområdet.

Museer

Mindreforbruget på kr. 192.000 søges overført til 2016, hvor underskuddet fra 03 35 63 og 03 35 64 dækkes. Af de resterende kr. 133.000 søges de kr. 107.000 anvendt til at finansiere Folkemusiklinien på Fanø Kulturskole.

Folkeoplysningsudvalget
Her søges overført kr. 109.000

Dagtilbud til børn og unge - Fælles formål
Puljen: Bedre kvalitet i dagpasningen. Her overføres midler kr. 10.000 til revision af puljeregnskabet.

På dagplejens bestyrelses ramme søges kr. 20.000 overført til 2016

På dagplejens ledelses ramme søges kr. 15.000 overført til 2016

På Oddens bestyrelses ramme søges kr. 50.000 overført til 2016

På Oddens ledelses ramme søges kr. 283.000 overført til 2016

På Fanø Børnehave bestyrelses ramme søges kr. -145.000 overført til 2016

16. marts 2016

Jill Mortensen

Driftskonti00 25 faste ejendomme

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|--------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 8 | | 8 | 103 | -95 | 1.285 |
| Resultat | | 8 | | 8 | 103 | -95 | 1.285 |

Funktionen dækker udgifter vedrørende forbrugsafgifter samt rengøring af Sønderho Skole og bibliotek.

Budgettet er for lavt og er justeret i 2016. Det bemærkes, at området flyttes til Erhvervs, Natur- og Teknikudvalgets område.

00 28 Fritidsområder

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 8 | | 8 | 10 | -2 | 128 |
| Resultat | | 8 | | 8 | 10 | -2 | 128 |

Funktionen dækker over mindesmærker på kirkegårde mv.

Det bemærkes at området flyttes til Erhvervs, Natur- og Teknikudvalgets område i 2016.

03 22 Folkeskolen m.m.

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ledelsens ramme inkl., gr. 200 B&K | U | 19.783 | 1.064 | 20.847 | 21.333 | -486 | 102 |
| Bestyrelsens ramme B&K | U | 1.859 | 264 | 2.123 | 2.268 | -145 | 107 |
| Bestyrelsens ramme B&K | I | -184 | 1 | -183 | -482 | 299 | 263 |
| Særlig overførsel B&K | U | | | | -67 | 67 | |
| Særlig overførsel B&K | I | | | | -168 | 168 | |
| Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, SFO | U | 2.113 | 368 | 2.481 | 2.581 | -100 | 104 |
| Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, SFO | I | | | | -14 | 14 | |
| Ej overførselsadgang B&K | U | 1.276 | 41 | 1.317 | 1.342 | -25 | 102 |
| Ej overførselsadgang B&K | I | | | | -636 | 636 | |
| Resultat | | 24.847 | 1.738 | 26.585 | 26.157 | 428 | 98 |

Ledelsens ramme

På ledelsens ramme afholdes lønudgifter.
Forbrugsprocenten på ledelsens ramme er 102 %.

Der er et underskud på kr. 486.000, der søges overført til næste år. Der henvises til redegørelsen vedlagt punktet om overførsler.

Tillægsbevillingerne skyldes:

P/L korrektioner for 2015 .

Der er i skoleåret 2015/2016 givet en tillægsbevilling til en ekstra klasse, hvorfor der givet en tillægsbevilling på 5/12 af en lærerstilling kr. 188.000.

Der er yderligere givet en tillægsbevilling på kr. 119.000 forbindelse med fordeling af midler efter lønforhandling

Overførsel af underskud 2014 på i alt kr. 151.000.

Der er i 2015 oprettet en modtagerklasse til flygtningebørn. Det anslås, at dette medfører en merudgift i 2015 på kr. 243.000. I 2016 på kr. 373.000. Der er i forbindelse med bevillingskontrollen pr. 31.08.2015 givet tillægsbevilling på beløbet vedrørende 2015.

En bevilling til videreuddannelse for lærerstaben i oktober; Nye flygtningefamilier fra Syrien på kr. 41.000, da tidsforbruget ikke var indlagt i lærernes timeplan, og derfor udløste overtid.

En bevilling til det stigende behov for projektklasser. Der blev bevilget i alt kr. 744.000 for 2015. Alternativet til oprettelse af projektklasser vil være skolegang i Esbjerg på specialskole.

Bestyrelsens ramme

Forbrugsprocenten er samlet på bestyrelsens ramme er 92%. Der er her et overskud, der søges overført til 2016 på kr. 154.000. Hertil kommer kr. 44.000 fra 03 35 62, i alt kr. 198.000. Endvidere afvikles et internt lån vedrørende inventar anskaffet ved skoleombygningen på kr. 110.000. Altså søges der overført kr. 88.000.

Bestyrelsens ramme dækker udgifter, der ikke er personalerelateret.
Indtægterne udgør bl.a. diverse kantinesalg fra skolen samt tilskud vedr. kompetenceudvikling 2015.

Særlig overførsel

Styrelsen for videregående uddannelse har bevilget midler - et Erasmus-plus program. *Europa på skoleskemaet.*

Der er modtaget 65 % af tilskuddet kr. 167.672. Projektet afrapporteres i maj 2017, hvor det restende tilskud udbetales. Uforbrugte midler kr. 80.000 søges derfor overført til 2016.

Endvidere er modtaget midler til andet internationalt projekt SICTEC. Projektet videreføres i 2016, hvorfor der søges kr. 155.000 overført til 2016.

Bygningsdrift: skole, bibliotek og SFO:

Forbrugsprocenten på området er på 102 %.

Tillægsbevillingen på området vedrører en administrativ justering af budgettet på pedelkorpset. (I forbindelse med oprettelse af korpset var der tildelt for lidt budget. Netto er der ikke tale om en budgetudvidelse).

Merforbrug for hele bygningsdriftsrammen (skolen, SFO samt biblioteket) er på kr. 63.000. Endvidere afvikles et internt lån vedrørende energibesparende investeringer på kr.1.012.00 anskaffet ved skoleombygningen på kr. 145.000. Der er dermed et underskud på i alt kr. 208.000, der søges overført til næste år.

Ej overførselsadgang (uden for ramme):

Forbrugsprocenten på området pr. 31.12.2015 ligger på 53 %.

På rammen bliver bl.a. bogført lønnen til naturvejleder samt mellemkommunale betalinger vedr. undervisning.

Tillægsbevillingen på kr. 5.000 udgør PL korrektioner for 2015 samt midler til IT indsats 2016 på kr. 600.000. Midlerne afsat til IT-indsats 2016 søges overført til næste år.

Til finansiering af Kulturrygsæk søges overført kr. 48.000 af uforbrugte midler på Naturvejlederområdet. Det bemærkes, at der i 2015 har været en ekstraordinær projektindtægt.

Indtægten dækker mellemkommunal refusion.

03 22 02 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Bestyrelsens ramme B&K | U | 106 | -6 | 100 | 113 | -13 | 112 |
| Resultat | | 106 | -6 | 100 | 113 | -13 | 112 |

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

03 22 03 Syge- og hjemmeundervisning

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 95 | | 95 | 21 | 74 | 22 |
| Resultat | | 95 | | 95 | 21 | 74 | 22 |

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

03 22 04 Pædagogisk psykologisk rådgivning m.m.

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 386 | | 386 | 437 | -51 | 113 |
| Resultat | | 386 | | 386 | 437 | -51 | 113 |

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.

Her indgår kvartalsvise opkrævninger fra Esbjerg Kommune. Merforbruget skyldes en efterbetaling vedr. 2014.

03 22 05 Skolefritidsordning (SFO)

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 1000 kr. | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|------------|
| Skolefritidsordning Ledelsens ramme | U | 1.478 | -9 | 1.469 | 1.631 | -162 | 111 |
| Skolefritidsordning Bestyrelsens ramme | U | 194 | 350 | 544 | 256 | 288 | 47 |
| Skolefritidsordning Bestyrelsens ramme | I | | | | -29 | 29 | |
| Skolefritidsordning Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, SFO | U | 185 | | 185 | 208 | -23 | 113 |
| Skolefritidsordning Ej overførselsadgang B&K | I | | | | -92 | 92 | |
| Forældrebetaling m.v., | I | -627 | | -627 | -705 | 78 | -112 |
| Resultat | | 1.230 | 341 | 1.571 | 1.269 | 302 | 81 |

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

Ledelsensramme, bestyrelsens ramme og bygningsdriftsramme:

Lønudgifter til pædagoger, der både indgår i undervisningen i folkeskolen og i bemanningen i SFO, er fordelt i henhold til timetal i henholdsvis skolen, ungdomsklubben og SFO. Der er en høj af grad af sammenfald mellem SFO'en og klubbens personale.

Der har som forventet været et merforbrug til lønninger i alt kr. 162.000. Dette skal sammenholdes med mindreforbruget på klubområdet kr. 227.000, hvorfor der søges overført i alt kr. 65.000 til 2016.

På bestyrelsens ramme er et overskud på kr. 259.000. Der afvikles et internt lån vedrørende inventar på kr. 150.000 anskaffet ved skoleombygningen på kr. 15.000. Der er dermed et overskud på i alt kr. 244.000, der søges overført til næste år.

Indtægterne på bestyrelsens ramme er bidrag til legeplads.

Ej overførselsadgang

Området dækker forældrebetaling samt udgift til friplads.

03 22 06 Befordring af elever i grundskolen

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 73 | | 73 | 166 | -93 | 227 |
| Resultat | | 73 | | 73 | 166 | -93 | 227 |

Funktionen dækker køb af skolekort og transport af elever. På området føres også sygetransport af elever samt transportudgifter til voksenledsagelse af elever i grundskolen.

Der er i oktober måned afregnet for skolekort 2015.

Der har været større behov end forudsat ved budgetlægningen.

03 22 07 Specialundervisning i regionale tilbud

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 129 | | 129 | 14 | 115 | 10 |
| Resultat | | 129 | | 129 | 14 | 115 | 10 |

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

03 22 08 Kommunale specialskoler mv.

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kommunale specialskoler, jf. folkeskolelovens § 20, stk. 2 o | U | 1.466 | -570 | 896 | 350 | 546 | 39 |
| Ej overførselsadgang B&K | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|---|-------|------|-----|-------|------|-----|
| Undervisning køb af pladser (specialundervisningstilbud) | U | | | | 798 | -798 | |
| Resultat | | 1.466 | -570 | 896 | 1.148 | -253 | 128 |

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.

I forbindelse med bevillingskontrollen pr. 31.08.2015 blev budgettet reduceret med kr. 570.000, der blev anvendt til Folkeskoleområdet 03 22 01.

Der er pt. 2 børn i ordningerne. Der afventes en kreditnota vedr. dobbelt betaling på kr. 74.000. Der er ultimo året afregnet special SFO samt kommet en ny elev til.

03 22 09 Kursusafgift

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 1000 kr. | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|----------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|------------|
| Bestyrelsens ramme | U | | 28 | 28 | 57 | -29 | 205 |
| Ej overførselsadgang | I | | | | -79 | 79 | |
| Ej overførselsadgang | U | | | | 6 | -6 | |
| Resultat | | | 28 | 28 | -16 | 44 | -58 |

Her registreres udgifter og indtægter vedr. efter- og videreuddannelse af lærere i folkeskolen. Uforbrugte midler kr. 44.000 søges overført til bestyrelsens ramme ved Fanø Skole i 2016.

03 22 10 Bidrag til statslige og private skoler mv.

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|------------|
| Bidrag til statslige og private skoler | U | 563 | -274 | 289 | 209 | 80 | 72 |
| Ej overførselsadgang B&K | | | | | | | |
| Resultat | | 563 | -274 | 289 | 209 | 80 | 72 |

Der afregnes bidrag til skolerne for 2014-2015 via 12-delsafregningen i juli/august.

På byrådsmødet den 16.11.2015 er vedtaget en tillægsbevilling på kr. 250.000 til dækning af anlægsudgift på biblioteksområdet, finansieret af mindreforbruget.

03 22 12 Efterskoler og ungdomskostskoler m.v.

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 613 | | 613 | 605 | | 99 |

| | | | | |
|----------|-----|-----|-----|----|
| Resultat | 613 | 613 | 605 | 99 |
|----------|-----|-----|-----|----|

Der er afregnet bidrag til skolerne for 2013-2014 via 12-delsafregningen i juni.

03 22 14 Ungdommens Uddannelsesvejledning

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 190 | | 190 | 97 | 93 | 51 |
| Resultat | | 190 | | 190 | 97 | 93 | 51 |

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

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

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 20 | | 20 | | 20 | |
| Resultat | | 20 | | 20 | | 20 | |

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

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 357 | | 357 | 260 | 97 | 73 |
| Resultat | | 357 | | 357 | 260 | 97 | 73 |

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

Altså 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

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 386 | -386 | | | | |
| Resultat | | 386 | -386 | | | | |

Dækker erhvervsgrunduddannelser og bidrag til ordinære elever på produktionsskoler. Endvidere afholdes udgifter til 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 for 2014-2015 via 12-delsafregningen i juli.

Der er pt. ingen Fanø borgere, der deltager i et STU-forløb.

På Byrådsmødet den 16.11.2015 blev de uforbrugte midler kr. 386.000 anvendt til at finansierer en del af udgifterne til IT-indkøb på Nordby Skole.

03 32 Folkebiblioteker

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, SFO | U | 176 | 0 | 176 | 154 | 22 | 88 |
| Ej overførselsadgang B&K | U | 2.219 | 249 | 2.468 | 2.338 | 130 | 95 |
| Resultat | | 2.395 | 249 | 2.644 | 2.492 | 152 | 94 |

Ej overførselsadgang (udenfor ramme)

Forbrug på området udgør hovedsageligt biblioteksdrift 2015. Der er betalt for drift for hele 2015.

På Byrådsmødet den 16.11.2015 blev der bevilget kr. 250.000 til indkøb af maskinel på Sønderho bibliotek.

Der er efterfølgende regnskabsafslutningen modtaget opgørelse fra Esbjerg kommune for 2015, hvilket viser et merforbrug på kr. 22.000, der afregnes i 2016.

Bygningsdrift, skole, bibliotek, SFO

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

03 35 60 Museer

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 511 | 65 | 576 | 384 | 192 | 67 |
| Resultat | | 511 | 65 | 576 | 384 | 192 | 67 |

Forbruget udgør udbetaling af driftstilskud 2015.

Der er pr. 31.12.15 udbetalt driftstilskud til:

- Fanø Kunstmuseum
- Fanø Museum
- Fanø Skibs- og Dragtsamling
- Fonden Gamle Sønderho
- Driftstilskud til Sognearkiverne
- Sydvestjyske Museer

Mindreforbruget kr. 192.000 søges overført til 2016, hvor underskuddet fra 03 35 63 og 03 35 64 dækkes. Af de resterende kr. 133.000 søges de kr. 107.000 anvendt til at finansiere Folkemusiklinien på Fanø Kulturskole.

03 35 62 Teatre

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--|--|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
|--|--|--------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|

| | | | | | | | |
|------------------------|---|----------|--|----------|------------|-----------|-------------|
| Bestyrelsens ramme B&K | U | 15 | | 15 | | 15 | |
| Bestyrelsens ramme B&K | I | -7 | | -7 | -20 | 13 | |
| Resultat | | 8 | | 8 | -20 | 28 | -250 |

Der er modtaget teaterrefusion for 2014. Området hører inden Fanø Skoles bestyrelsens ramme.

03 35 63 Musikarrangementer - drift

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 574 | 107 | 681 | 715 | -34 | 105 |
| Ej overførselsadgang B&K | I | | | | -14 | 14 | |
| Resultat | | 574 | 107 | 681 | 701 | -21 | 103 |

Forbruget udgør udkontering af pedeltimer.

Der er ligeledes betalt for Fanø Kulturskole til Esbjerg Kommune. Der er dog endnu ikke betalt for de nye tilbud i kulturskolen, billedkunst og folkemusiklinie. (Finansiering kommer fra 03 35 60).

Tillægsbevillingen udgør ØD overførsler fra 2014. Merforbrug kr. 21.000 overføres til næste år. (Modregnes i museumsoverførslen 03 35 60).

03 35 64 Andre kulturelle opgaver

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Særlig overførsel B&K | U | 1 | | 1 | 11 | -10 | 1.050 |
| Ej overførselsadgang B&K | U | 317 | 2 | 319 | 347 | -28 | 109 |
| Resultat | | 318 | 2 | 320 | 358 | -38 | 112 |

Ej overførselsadgang (udenfor ramme)

Forbruget på området skyldes udbetaling af driftstilskud 2015.

Der er pr. 31.12.2015 udbetalt til:

- Kulturelt samråd
- Grænsforeningen
- Historisk samfund
- Fanø kunstmuseum
- Danmarks Rigsspillemand
- Fonden Gamle Sønderho
- Konservatoriets Pigeor
- Fanø Strandgalleri
- Fanø Sommerkoncerter
- Godtfolk
- Fanø Gedefestival
- Sønderho Guitarfestival
- Fanø Jazzklub

- Fanø Gadeteaterfestival
- Spil Dansk
- Fanø Fiddlers
- Sønderho Forsamlingshus
- Rindby Forsamlingshus
- Fanø Biograf
- Fanø Håndværker og Industriforening

Der er overført kr. 25.000 til budget for naturvejleder samt kr. 10.000 til Byrådets Initiativpris.

Særlig overførsel

Der er betalt deltagergebyr til ICORN; foreningen for forfulgte forfattere.

Merforbrug kr. 38.000 overføres til næste år. (Modregnes i museumsoverførslen 03 35 60).

03 38 Folkeoplysningsudvalget

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|------------------------|--------------------|------------|
| 03 38 70 Fælles formål | U | 44 | 112 | 156 | 4 | 152 | 3 |
| 03 38 72 Undervisning | U | | | | 231 | -231 | |
| 03 38 72 Undervisning | I | | | | -25 | 25 | |
| 03 08 73 Aktiviteter | U | 376 | | 376 | 387 | -11 | 103 |
| Resultat | | 420 | 112 | 532 | 597 | -66 | 112 |

Folkeoplysningsudvalget disponerer konto 03 38 70 til 03 38 73.

Budgettet burde have været justeret; der er gledet kr. 175.000 ud af budgettet. Sammenholdes dette med forbruget, søges der overført kr. 109.000.

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).

Der er overført uforbrugte midler fra 2014 kr. 112.000.

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 er udbetalt tilskud til voksenundervisning. Budgettet er på kt. 03 38 73 – se nedenfor.

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.

Forbruget skyldes udbetaling af aktivitetstilskud.

03 38 Øvrige

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 1000 kr. | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|---|---|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|------------|
| 03 38 74 Lokaletilskud til folkeoplysende voksenunderv. | U | 1.015 | | 1.015 | 1.006 | 9 | 99 |
| Resultat | | 1.015 | | 1.015 | 1.006 | 9 | 99 |

03 38 74 Lokaletilskud

Der er betalt a conto lokaletilskud til AOF samt FOF Fritidsskole 2015. Endvidere er afholdt leje/driftstilskud til Fanø Hallen for 2015 på kr. 733.000.

03 38 76 Ungdomsskolevirksomhed

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|------------|
| Bestyrelsens ramme B&K | U | | 29 | 29 | | 29 | |
| Bestyrelsens ramme B&K | I | -3 | | -3 | | -3 | |
| Ej overførselsadgang B&K | U | 418 | 119 | 537 | 584 | -47 | 108 |
| Resultat | | 415 | 148 | 563 | 584 | -21 | 103 |

Ungdomsskolen og SSP-samarbejdet.

Ej overførselsadgang (udenfor ramme)

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

I forbindelse med modtagelse af flygtninge, er der oprettet modtagerklasser. Ikke alle børn fungerer i disse, hvorfor nogle må undervises i ungdomsskole regi. Dette har medført ekstra lønudgifter i alt for resten af året kr. 120.000. Dette kan ikke afholdes inden for områdets budget, hvorfor der ansøges om tillægsbevilling.

Der er et merforbrug på kr. 47.000, der vedrører lønninger. Ungdomsskolen har påtaget sig undervisning af 2 unge, hvilket har medført en udgift på kr. 56.000. Underskuddet søges ikke overført.

05 25 10 Dagtilbud til børn og unge - Fælles formål

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 1000 kr. | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--|--|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|------------|
|--|--|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|------------|

| | | | | | | | | |
|---|---|--------------|------------|--------------|--------------|------------|-----------|--|
| Fælles formål | | | | | | | | |
| Ledelsens ramme | | | | | -10 | 10 | | |
| Fælles formål | | | | | | | | |
| Ej overførselsadgang B&K | U | 1.101 | 375 | 1.476 | 913 | 563 | 62 | |
| Fælles formål | | | | | | | | |
| Ej overførselsadgang B&K | I | -293 | | -293 | -235 | -58 | 80 | |
| Søskendetilskud (§§ 43, stk. 1 nr. 1, 63, stk. 1 nr. 1 og 76) mv. | | | | | | | | |
| Ej overførselsadgang B&K | U | 554 | 0 | 554 | 378 | 176 | 68 | |
| Resultat | | 1.362 | 375 | 1.737 | 1.046 | 691 | 60 | |

Ej overførselsadgang (udenfor ramme) - fælles formål

Forbruget udgør hovedsagligt lønninger til støttepædagoger kr. 747.000. Endvidere ligger her bufferpulje til dagspasningsområdet samt udgifter til pædagogisk friplads mv.

Pulje til bedre pædagogik i daginstitutioner er udkonteret ultimo året. Der er en rest på kr. 10.000 til revision af regnskabet. Beløbet søges overført til næste år.

Tillægsbevillingen udgør PL korrektioner for 2015 på kr. 8.000. Ramme er desuden reduceret med kr. 188.000, der er overført til funktion 032201 Folkeskole i forbindelse med 5/12 af en lærerstilling. Endvidere er der tilbageført midler i forbindelse med tildelingsmodellen på dagpasningsområdet, kr. 571.000.

Endvidere har det været indtægt vedrørende uden-øns børn, der går i daginstitutioner på Fanø, kr. 196.000 samt forældrebetaling for herboende børn, der går i daginstitution i andre kommuner.

05 25 11 Dagpleje

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Dagpleje | | | | | | | |
| Bestyrelsens ramme B&K | U | 75 | 13 | 88 | 68 | 20 | 78 |
| Løn til dagplejere | | | | | | | |
| Ledelsens ramme B&K | U | 3.052 | -686 | 2.366 | 2.351 | 15 | 99 |
| Friplads (dagtilbudslovens § 43, stk. 2-4) | | | | | | | |
| Ej overførselsadgang B&K | U | 101 | 0 | 101 | 33 | 68 | 33 |

| | | | | | | | |
|--|---|--------------|-------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| Forældrebetaling inkl. tilskud (§§ 31-33 og 41-42 i dagtilbu Ej overførselsadgang B&K | I | -955 | | -955 | -467 | -488 | 49 |
| Resultat | | 2.273 | -673 | 1.600 | 1.985 | -385 | 124 |

Ledelsens ramme

Forbrugsprocenten ligger samlet på 99 %.

Tillægsbevillingen udgør kr. 17.000 og er en PL korrektion for 2015 samt en fordeling af midler efter lønforhandlinger på kr. 16.000. Der er flyttet midler i forbindelse med tildelingsmodellen.

Bestyrelsens ramme - dagpleje

Forbrugsprocenten ligger på 78 %.

Forbruget udgør bl.a. diverse varekøb i forbindelse med aktiviteter vedrørende dagplejen.

Der er overført kr. 13.000 fra 2014.

Overskuddet på de to rammer søges overført.

05 25 13 Fanø børnehave

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Børnehaver | | | | | | | |
| Bestyrelsens ramme B&K | U | 1.887 | 12 | 1.899 | 2.044 | -145 | 107 |
| Friplads (dagtilbudslovens §§ 17, stk. 6 og 43, stk. 1, nr. Ej overførselsadgang B&K | U | 87 | | 87 | 80 | 7 | 92 |
| Forældrebetaling inkl. tilskud (§§ 31-33 og 41-42 i dagtilbu Ej overførselsadgang B&K | I | -518 | | -518 | -557 | 39 | 108 |
| Resultat | | 1.456 | 12 | 1.468 | 1.567 | -99 | 107 |

Bestyrelsens ramme

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

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

Forbrugsprocenten herpå er 93 %.

Tillægsbevillingen udgør PL korrektioner for 2015 på kr. 9.000.

Der er et merforbrug på kr. 145.000 på bestyrelsens ramme. Beløbet søges overført til næste år.

05 25 14 Integrerede daginstitutioner - Odden

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|------------------------------|---|--------------------|--------------------|-------------------|------------------------|--------------------|------------|
| Integrerede daginstitutioner | | | | | | | |
| Ledelsens ramme B&K | U | 5.755 | 98 | 5.853 | 5.570 | 283 | 95 |
| Integrerede daginstitutioner | | | | | | | |
| Bestyrelsens ramme B&K | U | 1.277 | 642 | 1.919 | 1.870 | 49 | 97 |
| Friplads | | | | | | | |
| Ej overførselsadgang B&K | U | 204 | 0 | 204 | 409 | -205 | 200 |
| Forældrebetaling | I | -1.631 | 0 | -1.631 | -1.576 | -55 | 97 |
| Resultat | | 5.605 | 740 | 6.345 | 6.273 | 72 | 99 |

Ledelsens ramme

Forbrugsprocenten på rammen er 95 %.

Her afholdes lønudgifter og refusioner.

Bestyrelsens ramme

Forbrugsprocenten på rammen er 97 %.

Her afholdes ikke personalerelaterede udgifter.

Tillægsbevillingen udgør PL korrektioner for 2015 på kr. 34.000.

Overskuddet på de to rammer søges overført.

05 25 16 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 1000 kr. | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--|---|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|------------|
| Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud | | | | | | | |
| Bestyrelsens ramme B&K | U | 781 | -3 | 778 | 551 | 227 | 71 |
| Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud | | | | | | | |
| Ej overførselsadgang | U | | | | 5 | -5 | |
| Friplads (§ 76, stk. 1 i dagtilbudsloven) | | | | | | | |
| Ej overførselsadgang B&K | U | 8 | | 8 | 19 | -11 | 239 |
| Forældrebetaling inkl. tilskud (§§ 71-72 og 74-75 i dagtilbudsloven) | | | | | | | |
| Ej overførselsadgang B&K | I | -230 | | -230 | -49 | -181 | 21 |

| | | | | | | |
|----------|-----|----|-----|-----|----|----|
| Resultat | 559 | -3 | 556 | 526 | 30 | 95 |
|----------|-----|----|-----|-----|----|----|

Bestyrelsens ramme

Forbruget udgør lønninger samt udgifter til aktiviteter vedrørende ungdomsklubben. Der er en høj af grad af sammenfald mellem SFO'en og klubbens personale. Mindreforbruget på kr. 227.000 skal sammenholdes med SFO'ens merforbrug.

Tillægsbevillingen udgør PL korrektioner for 2015 på kr. 3.000.

Forældrebetaling undersøges nærmere.

05 25 17 Særlige tilbud og særlige klubber

| | | Oprindeligt budget | Tillægs-bevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN - DEC 1000 kr. | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|---|--------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|--------------------|------------|
| Ej overførselsadgang B&K | U | 392 | -214 | 178 | | 178 | |
| Resultat | | 392 | -214 | 178 | | 178 | |

Her afholdes betalinger til Esbjerg kommune vedr. Fanø aftaler, psykologisk center - Der er endnu ikke opkrævet fra Esbjerg Kommune, og ikke kendskab til børn, der modtager ydelsen. Der forventes derfor et mindreforbrug på mindst kr. 350.000.

På Byrådsmødet den 16.11.2015 blev en andel af de uforbrugte midler kr. 214.000 anvendt til at finansierer en del af udgifterne til IT-indkøb på Fanø Skole.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2015 og regnskab 2015 på 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.

Samlet har der været et netto merforbrug på 3.657.000 kr. i forhold til det korrigerede budget, dvs. inkl. tillægsbevillinger og større indtægt end budgetteret, hvilket svarer til en forbrugsprocent på 104.

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % | |
|------------------------|--|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|--|
| Funktion - Hovedfunk | | * 1.000 DKK | | | | | | |
| 0025 | Faste ejendomme | 173 | 96 | 269 | 210 | 59 | 78 | |
| 0462 | Sundhedsudgifter m.v. | 18.745 | -85 | 18.660 | 18.793 | -133 | 101 | |
| 0522 | Central refusionsordning | -829 | | -829 | -787 | -42 | 95 | |
| 0528 | Tilbud til børn og unge med særlige behov | 7.325 | 1.058 | 8.383 | 8.864 | -481 | 106 | |
| 0532 | Tilbud til ældre og handicappede | 28.810 | 397 | 29.207 | 30.524 | -1.317 | 105 | |
| 0535 | Rådgivning | 27 | | 27 | 171 | -144 | 632 | |
| 0538 | Tilbud til voksne med særlige behov | 7.816 | 344 | 8.160 | 10.327 | -2.167 | 127 | |
| 0546 | Tilbud til udlændinge | 2.101 | 1.355 | 3.456 | 4.014 | -558 | 116 | |
| 0548 | Førtidspensioner og personlige tillæg | 11.602 | 0 | 11.602 | 11.300 | 302 | 97 | |
| 0557 | Kontante ydelser | 19.609 | -2.265 | 17.344 | 15.840 | 1.504 | 91 | |
| 0558 | Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger | 4.083 | -222 | 3.861 | 5.149 | -1.288 | 133 | |
| 0568 | Arbejdsmarkedsforanstaltninger | 2.174 | -461 | 1.713 | 1.501 | 212 | 88 | |
| 0572 | Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so | 280 | 0 | 280 | 334 | -54 | 119 | |
| 0642 | Politisk organisation | -126 | 126 | 0 | | 0 | | |
| 0645 | Administrativ organisation | 1.035 | 450 | 1.485 | 1.037 | 448 | 70 | |
| 0648 | Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | | | | | | | |
| Samlet resultat | | 102.825 | 793 | 103.618 | 107.277 | -3.657 | 104 | |

Den samlede nettoudgift har været kr. 107.277.000 Det oprindelige budget er kr. 102.825.000. Det korrigerede budget er på kr. 103.618.000, og der er således et merforbrug på kr. 3.657.000, hvilket svarer til en forbrugsprocent på 104.

Konklusionen på regnskab 2015 er følgende:

De væsentlige årsager til merforbruget er følgende:

- På 05 32 Pleje og omsorg for ældre og handicappede er et merforbrug på kr. 1.317.000. Årsagen til dette er et merforbrug til lønninger på plejeområdet.
- På 05 38 Tilbud til voksne med særlige behov er et merforbrug på kr. 2.167.000. Dette skyldes hovedsagligt ophold, der ikke har været søgt tillægsbevillinger til, da det er søgt indeholdt i budgettet. Endvidere har der været et væsentligt merforbrug på misbrugsbehandlingen.

Beløb, der søges overført til 2016:

Der søges i alt kr. -1.294.000 overført fra 2015 til 2016.

- Der har været et mindre forbrug på udgifter vedrørende Sundhedsfremme og forebyggelse samt aktiviteter og drift af Fanø Kommunes andel af Sundhedshuset. I alt kr. 342.000, der søges overført til 2016.
- Der er et restbeløb vedr. DUBU midler på området med særlig overførselsadgang på kr. 10.000. Midlerne søges overført til 2016.
- Klippekort til ældreplejen. Her er ikke alle midler brugt, og regnskabet dermed ikke indsendt til ministeriet. Forbruget er i første omgang afholdt over Plejecentrets ramme. Dette er der taget højde for i forbindelse med årsafslutningen. Ikke forbrugte midler i alt kr. 32.000 søges overført til næste år.
- Der er modtaget en donation til køb af el-cykler; kr. 60.000. Der er forbrugt kr. 41.000. De resterende kr. 19.000 søges overført til 2016.
- Der er modtaget Puljemidler vedr. Styrkelse af den kommunale alkoholbehandling. Der er et restbeløb på kr. 48.000, der søges overført til 2016.
- Regnskab for milliardpuljen aflægges pr.1.4.2016, og er derfor ikke godkendt af ministeriet ved regnskabsaflæggelsen. Fanø kommune søger ministeriet om kr.78.000 overført til aktiviteter i 2016; derfor søges netop dette beløb overført til 2016.
- Plejecentrets ramme er justeret for ovenstående. Ved årsafslutningen viser Plejecentrets ramme et merforbrug på kr. 1.845.000, hvilket svarer til en forbrugsprocent på 106.
- Seniorrådet har anmodet om at få uforbrugte midler kr. 22.000 overført til aktiviteter til næste år.

Bemærkninger til de enkelte bevillinger, med og uden overførselsadgang:

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 102.957 | -9.222 | 93.735 | 95.127 | -1.392 | 101 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -31.468 | 9.694 | -21.774 | -22.778 | 1.004 | 105 |
| Overførselsadgang S&S | U | 32.100 | -22 | 32.078 | 35.412 | -3.334 | 110 |
| Overførselsadgang S&S | I | -162 | 0 | -162 | -490 | 328 | 303 |
| Særlig overførsel S&S | U | 114 | 343 | 457 | 1.546 | -1.089 | 338 |
| Særlig overførsel S&S | I | -716 | 0 | -716 | -1.541 | 825 | 215 |
| Resultat | | 102.825 | 793 | 103.618 | 107.276 | -3.658 | 104 |

Hovedkonto 00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

00 25 Faste ejendomme

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 173 | 96 | 269 | 242 | 27 | 90 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | | | | -32 | 32 | X |
| Resultat | | 173 | 96 | 269 | 210 | 59 | 78 |

Bevillingen dækker:

- Konto 011 Beboelse
- Konto 018 Driftsikring af boligbyggeriet

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

Der er modtaget midler fra Økonomi- og Indenrigsministeriet, kr.96.000, i forbindelse med den ekstraordinære tilgang af flygtninge.

Endvidere betales til tidligere afviklede byudviklingsprojekter. Afdrag forfalder i juni og december.

Hovedkonto 04 Sundhedsområdet

04 62 Sundhedsudgifter m.v.

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 19.039 | -127 | 18.912 | 18.973 | -61 | 100 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -1.929 | | -1.929 | -1.516 | -413 | 79 |
| Overførselsadgang S&S | U | 1.635 | 42 | 1.677 | 1.336 | 341 | 80 |
| Særlig overførsel S&S | U | | | | | | |
| Særlig overførsel S&S | I | | | | | | |
| Resultat | | 18.745 | -85 | 18.660 | 18.793 | -133 | 101 |

Bevillingen dækker:

- Konto 481 Aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet
- Konto 482 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning
- Konto 484 Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut
- Konto 485 Kommunal tandpleje
- Konto 488 Sundhedsfremme og forebyggelse
- Konto 489 Kommunal sundhedstjeneste
- Konto 490 Andre sundhedsudgifter

Konto 481 Aktivitetsbestemte medfinansiering af sundhedsvæsenet

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

Konto 482 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning

Området dækker, udover genoptræning og vedligeholdelsestræning, udgifter til regionen vedr. ADL træning.

Konto 484 Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut m.v.

Der er i 2015 budgetteret med kr. 321.000. Der er modtaget regninger samt afregnet løn til medarbejder for kr. 487.000.

Konto 485 Kommunal tandpleje

Forbruget har ligget under budgettet.

Konto 488 Sundhedsfremme og forebyggelse (uden ØD)

En del af området er udlagt i ramme, der omfatter kommunal forebyggelse. Området optræder dermed to gange. Forbrugsprocenten uden overførselsadgang er 67 og et mindre forbrug på kr. 231.000.

Konto 488 Sundhedsfremme og forebyggelse (med ØD)

Der er et mindre forbrug på området med overførselsadgang på kr. 264.000.

Beløbet søges overført til 2016.

Konto 489 Kommunal sundhedstjeneste

Der betales bl.a. udgifter til sundhedsdatabase. Forbrugsprocenten er 101.

Konto 490 Andre sundhedsudgifter (uden ØD)

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

Forbrugsprocenten vedr. befordringsgodtgørelse ligger væsentligt over det budgetterede, og har en forbrugsprocent på 200 hvilket svarer til et merforbrug på kr. 212.000. Der blev i 2014 indlagt en besparelse på det samlede befordringsområde på kr. 125.000.

Sundhedshusets drift bogføres her. Leje af Sundhedshuset til PKA samt huslejeindtægter føres her. De budgetterede huslejeindtægter er for højt sat, og vil blive justeret.

Udgifter vedr. Fanø kommunes sundhedsopgaver bogføres på egen ramme.

Konto 490 Andre sundhedsudgifter (med ØD)

Udgifter vedrørende aktiviteter og drift af Fanø Kommunes andel af Sundhedshuset bogføres her. Der har været et mindre forbrug på kr. 78.000, der søges overført til 2016.

Der søges i alt overført kr. 342.000 til 2016.

Hovedkonto 05 Social- og sundhedsvæsen

05 22 Central refusionsordning

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -829 | | -829 | -787 | -42 | 95 |
| Resultat | | -829 | | -829 | -787 | -42 | 95 |

På området bogføres statsrefusion hovedsagelig for de dyre enkeltsager. Der er hjemtaget løbende restrefusion for 2015.

Denne konto skal ses i sammenhæng med forbruget på 052823 og 053850.

05 28 Døgninstitutioner, opholdssteder og forebyggende foranstaltninger for børn og unge

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 7.224 | 1.059 | 8.283 | 8.765 | -482 | 106 |

| | | | | | | | |
|--------------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| Ej overførselsadgang S&S | I | -13 | | -13 | 0 | -13 | 0 |
| Særlig overførsel S&S | U | 114 | -1 | 113 | 110 | 3 | 97 |
| Særlig overførsel S&S | I | | | | -10 | 10 | X |
| Resultat | | 7.325 | 1.058 | 8.383 | 8.864 | -481 | 106 |

På området er der et samlet merforbrug på kr. 481.000. Dette skyldes hovedsageligt merforbrug på området for plejefamilier og opholdssteder for børn og unge.

Der er en indtægt kr. 10.000 vedr. DUBU midler på området med særlig overførselsadgang. Der aflægges regnskab i 2016, hvorfor midlerne søges overført.

Bevillingen dækker:

Konto 520 plejefamilier og opholdssteder for børn og unge

Der er sket en stigning i forbruget af plejefamilier og skibsprojekter. Merforbruget er kr. 533.000.

Konto 521 forebyggende foranstaltninger for børn og unge

Udgifter vedr. aktiviteterne for projekt Ankerhuset føres her.

Forbruget på området skal ses i sammenhæng med Støttepædagogområdet, der hører til Børne- og kulturudvalgets område. Den samlede forbrugsprocent er 71 med et mindre forbrug på kr. 762.000.

Konto 521 forebyggende foranstaltninger for børn og unge (særlig overførselsadgang)

På området bogføres projekt Fritidspas til børn. Det oprindelige projekt, med statstilskud er afsluttet, men aktiviteterne fortsætter med 100% kommunal finansiering. Budgettet lyder på kr. 113.000. Forbrugsprocenten er 97.

Konto 523 døgninstitutioner for børn og unge

Området dækker forbruget vedr. døgninstitutioner for børn og unge med sociale adfærdsproblemer og døgninstitutioner for børn og unge med nedsat funktionsevne. Forbrugsprocenten er 114 hvilket svarer til et merforbrug på kr. 482.000.

Forbruget skal ses i sammenhæng med statsrefusionerne på 0522.

Konto 524 sikrede døgninstitutioner for børn og unge

Indeholder hovedsagelig objektiv finansiering.

05 32 Boliger og institutioner samt pleje og omsorg for ældre

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 6.475 | 461 | 6.936 | 5.433 | 1.503 | 78 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -7.252 | | -7.252 | -8.103 | 851 | 112 |
| Overførselsadgang S&S | U | 30.465 | -64 | 30.401 | 34.076 | -3.675 | 112 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|---|--------|-----|--------|--------|--------|-----|
| Overførselsadgang S&S | I | -162 | | -162 | -490 | 328 | 303 |
| Særlig overførsel S&S | U | 0 | | 0 | 1.139 | -1.139 | X |
| Særlig overførsel S&S | I | -716 | | -716 | -1.531 | 815 | 214 |
| Resultat | | 28.810 | 397 | 29.207 | 30.524 | -1.317 | 105 |

Der er på det samlede område et merforbrug på kr. 1.317.000.

Udgifterne i forbindelse med aktiviteter planlagt med midlerne fra milliardpuljen på ældreområdet blev i første omgang afholdt på Plejecenterets ramme. Dette er der i forbindelse med årsafslutningen taget højde for. Regnskab for milliardpuljen aflægges pr.1.4.2016, og er derfor ikke godkendt af ministeriet ved regnskabsaflæggelsen. Fanø kommune søger ministeriet om kr.78.000 overført til aktiviteter i 2016; derfor søges netop dette beløb overført til 2016.

Projekt Kollegial sparring blev afsluttet 2015; lønforbruget til dette var i første omgang afholdt over Plejecentrets ramme. Dette er der taget højde for i forbindelse med årsafslutningen.

Klippekort til ældreplejen. Her er ikke alle midler brugt, og regnskabet dermed ikke indsendt til ministeriet. Forbruget er i første omgang afholdt over Plejecentrets ramme. Dette er der taget højde for i forbindelse med årsafslutningen. Ikke forbrugte midler i alt kr. 32.000 søges overført til næste år.

Plejecentrets ramme er justeret for ovenstående. Ved årsafslutningen viser Plejecentrets ramme et merforbrug på kr. 1.845.000, hvilket svarer til en forbrugsprocent på 106.

Bevillingsniveauet omfatter:

- Konto 530 Ældreboliger
- Konto 532 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede
- Konto 533 Forebyggende indsats for ældre og handicappede
- Konto 534 Plejehjem og beskyttede boliger
- Konto 535 Hjælpe midler
- Konto 537 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem (med overførselsadgang)

Konto 530 Ældreboliger

Fanø Kommune er forpligtiget til at afholde udgifter til lejetab for udlejerne. Fanø Kommune har anvisningsret til boligerne. Der er sket justeringer i forhold til 2014 hvilket giver en indtægt på området.

Konto 532 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede (ej overførselsadgang)

Integrerede plejeordninger omfatter den aktivitet, der finder sted fra Fanø Plejecenter (hjemmehjælp, hjemmesygepleje, omsorgsforanstaltninger og ydelser ved Fanø Plejecenter). Indtægter og udgifter vedrørende.

Der er afholdt udgifter til borgere i pleje i andre kommuner.

Der opkræves mellemkommunal refusion vedr. udenøns beboere på Fanø Plejecenter kvartalsvis.

Der er tillige forbrug vedr. Fanø borgere i andre kommuner, hvilket ikke er fuldt budgetteret. Sammenholdes indtægterne fra udenøns borgere med udgifterne til egne borgere, der har ophold uden-øns udgør den samlede forbrugsprocent 98.

Konto 532 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede (overførselsadgang)

Integrerede plejeordninger omfatter den aktivitet, der finder sted fra Fanø Plejecenter (hjemmehjælp, hjemmesygepleje, omsorgsforanstaltninger og ydelser ved Fanø Plejecenter).

Indtægten på området er fakturering af gæsteklienter og betaling for mad og andre ydelser.

På plejecentrets ramme er forbrugsprocenten 106. Der er tilbageført kr. 289.000 fra tilbagekøbspuljen, der blev oprettet i forbindelse med 1% effektiviseringen.

Merforbruget udgør kr. 1.845.000 som hovedsagelig består af lønninger.

Konto 532 Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede (særlig overførselsadgang)

Beboernes indbetaling på egne konti samt betaling for eget forbrug bogføres her.

Indtægten skyldes hovedsageligt beboernes indbetaling til egen husholdning.

Puljemidler føres også her.

Der er modtaget midler til Klippekortmodellen 2015-2016 kr. 65.000. Ikke alle midler er forbrugt på området og kr. 32.000 søges derfor overført til 2016.

Der er modtaget en donation til køb af el-cykler; kr. 60.000. Der er forbrugt kr. 41.000. De resterende kr. 19.000 søges overført til 2016.

Konto 533 Forebyggende indsats for ældre og handicappede

Ingen bemærkninger.

Konto 534 Plejehjem og beskyttede boliger.

Ingen bemærkninger.

Konto 534 Plejehjem og beskyttede boliger (med overførselsadgang)

Udgiften omhandler selve bygningens drift, blandt andet husleje for servicearealer og aflastnings-boliger samt vand, varme og elektricitetsforbrug.

Konto 535 Hjælpe midler, forbrugsgoder, støtte til bil, boligindretning og individuel befordring efter kapitel 21 i lov om social service

Hjælpe midlaftalen med Esbjerg Kommune for hele 2015 i alt kr. 844.000 samt givet støtte til individuel befordring efter serviceloven §117 på kr. 187.000, hvilket ikke er budgetteret.

Forbrugsprocenten er 138 på det samlede område.

Konto 537 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning af døende i eget hjem (med overførselsadgang)

Der udbetales løn til pårørende til pasning af døende i eget hjem på dette område. Der er anvendt meget få midler på området.

05 35 Rådgivning

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 27 | | 27 | 171 | -144 | 632 |
| Resultat | | 27 | | 27 | 171 | -144 | 632 |

Bevillingen dækker:

- Konto 540 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner

Her registreres udgifter og indtægter vedrørende rådgivningsinstitutioner, herunder lands- og landsdelsdækkende rådgivningsinstitutioner og videncentre 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. Budgettet har ligget andet sted. Der afregnes kvartalsvist til hjælpemiddelcentralen.

05 38 Tilbud til voksne med særlige behov

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 7.871 | 0 | 7.871 | 10.030 | -2.159 | 127 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -55 | | -55 | | -55 | |
| Særlig overførsel S&S | U | | 344 | 344 | 297 | 47 | 86 |
| Særlig overførsel S&S | I | | | | | | |
| Resultat | | 7.816 | 344 | 8.160 | 10.327 | -2.167 | 127 |

Der er et væsentlig merforbrug på området, kr. 2.167.000.

Dette skyldes merforbrug på de længerevarende ophold samt misbrugbehandling.

Der har været forbrug på særlige sociale 0542 Botilbud, hvilket der ikke har været afsat budget til. Endvidere har det ikke været muligt, at indeholde udgiften til en bevilling vedrørende længerevarende døgnophold i budgettet.

Området skal ses i forbindelse med den centrale refusion 05 22.

Området holdes under observation.

Bevillingen dækker:

- Konto 542 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (Servicelovens §109-110)
- Konto 544 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede
- Konto 545 Behandling af stofmisbrugere (Servicelovens §101 Sundhedsloven § 142)
- Konto 550 Botilbud for længerevarende ophold (§ 108)
- Konto 552 Botilbud for midlertidigt ophold (§ 107)
- Konto 553 Kontaktperson- og ledsagerordninger (§ 45, 97-99)
- Konto 558 Beskyttet beskæftigelse (§ 103)
- Konto 559 Aktivitets- og samværstilbud

Konto 542 Botilbud for personer med særlige sociale problemer (Servicelovens §109-110)

Der er tre borgere, der benytter sig af tilbuddet. Forbruget er på kr. 160.000. Der er ikke afsat midler i budgettet.

Konto 544 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede
Ingen bemærkninger.

Konto 544 Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (særlig overførselsadgang)

Pulje vedr. Styrkelse af den kommunale alkoholbehandling bogføres her. Der er et restbeløb på kr. 48.000, der søges overført til 2016.

Konto 545 Behandling af stofmisbrugere (Servicelovens § 101 og Sundhedslovens § 142)

Der er på området brugt kr. 501.000 mere end budgetteret. Esbjerg kommune har i et enkelt tilfælde anvist direkte til behandling.

Konto 550 Botilbud for længerevarende ophold (§ 108)

Der er tale om et merforbrug på området. Forbruget skal ses i sammenhæng med konto 552 hvor der er et mindre forbrug. Den samlede forbrugsprocent er 121. Forbruget skal endvidere ses i sammenhæng med konto 0522. Der er her et merforbrug på kr. 1.814.000.

Der har været et ikke-bevilget ophold, der blev afsluttet pr. 30.9. Dette ophold har man tidligere vurderet kunne holdes inden for budgettet, hvilket har vist sig ikke at kunne lykkes.

Ultimo året er der modtaget en del reguleringer på á conto betalinger i løbet af året på vores faste borgere. På vores kendte borgere, er der konstateret et merforbrug på kr. 548.000 i forhold til det forventede.

I forbindelse med regnskabsafslutningen bogføres lovpligtigt administrationsbidrag mellem kt. 6 og 5, kr. 309.000.

Konto 552 Botilbud for midlertidigt ophold (§ 107)

Ingen bemærkninger. (Se dog kto. 550)

Konto 553 Kontaktperson- og ledsageordning (§ 45, 97-99)

Ingen bemærkninger.

Konto 558 Beskyttet beskæftigelse (§103)

Ingen bemærkninger.

Konto 559 Aktivitets- og samværstilbud (§104)

Kommunens tilbud til sindslidende, bl.a. bliver Psykiatriprojektet bogført her. I det seneste år har der været et fald i antal brugere.

05 46 Introduktionsprogram for udlændinge

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 3.259 | 1.355 | 4.614 | 6.303 | -1.689 | 137 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -1.158 | | -1.158 | -2.289 | 1.131 | 198 |
| Resultat | | 2.101 | 1.355 | 3.456 | 4.014 | -558 | 116 |

Bevillingen dækker:

- Konto 560 introduktionsprogram m.v.
- Konto 561 introduktionsydelse

På området bogføres bl.a. kontanthjælp til udlændinge og etableringsudgifter omfattet af integrationsprogrammet. Forbrugsprocenten på området er for perioden 116.

Der er modtaget midler fra Økonomi- og Indenrigsministeriet, kr. 155.000, i forbindelse med den ekstraordinære tilgang af flygtninge.

I perioden 2013-2016 er der ankommet 45 flygtninge, voksne og børn, til Fanø Kommune, heraf er 12 ankommet i forbindelse med familiesammenføring og 5 flygtninge er fraflyttet igen. Der er født 4 børn efter ankomsten.

I 2015 var kommunens kvote 9, der ankom 12 flygtninge, og 9 personer i forbindelse med familiesammenføring,, i alt 21 personer.

I 2016 er kommunens kvote 16. Der er i 2016 ankommet 2 personer pr. februar.

Blandt de 12 personer, der ankom i 2015, var 10 enlige ved ankomst og afventede familiesammenføring og 2 var enlige uden afventende familie. I 2016 er der ankommet 2 personer (1 enlig uden familie og 1 enlig afventende familiesammenføring).

Flygtninge ankommet efter 01.09.2015 modtager den nye integrationsydelse. Denne er væsentligt lavere end den tidligere.

Indtægten er statsrefusionen.

Overførselsområdet – førtidspensioner, kontante ydelser og revalidering

Overførselsområdet, under et, ligger inden for det budgetterede med en forbrugsprocent på 98. Der er samlet mindreforbrug på kr. 519.000.

05 48 Førtidspensioner og personlige tillæg

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 19.297 | -6.454 | 12.843 | 11.981 | 862 | 93 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -7.695 | 6.454 | -1.241 | -680 | -561 | 55 |
| Resultat | | 11.602 | 0 | 11.602 | 11.300 | 302 | 97 |

Bevillingen dækker:

- Konto 567 personlige tillæg
- Konto 568 førtidspensioner med 50% refusion
- Konto 569 førtidspensioner med 35% før 1. januar 2003
- Konto 570 førtidspensioner med 35% efter 1. januar 2003

Afregning af førtidspension er nu hovedsageligt en nettoafregning, dvs. der er taget højde for refusion. Fanø Kommune hjemtager kun refusion på en mindre del af ydelserne.

05 57 Kontante ydelser

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 26.420 | -5.505 | 20.915 | 19.129 | 1.786 | 91 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -6.811 | 3.240 | -3.571 | -3.290 | -281 | 92 |
| Resultat | | 19.609 | -2.265 | 17.344 | 15.840 | 1.504 | 91 |

Forbrugsprocenten på området er samlet set 91.

Bevillingen dækker:

- Konto 571 Sygedagpenge
- Konto 572 Socialformål
- Konto 573 Kontanthjælp
- Konto 574 Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge
- Konto 575 Aktiverende kontanthjælpsmodtagere
- Konto 576 Boligydelser til pensionister
- Konto 577 Boligsikring

- Konto 578 Dagpenge til forsikrede ledige
- Konto 579 Uddannelsesordning for ledige med opbrugt dagpengeret

Konto 571 Sygedagpenge

Forbruget har i årets løb ligget under det forventede. Der er tidligere meddelt tillægsbevilling på et mindre forbrug på kr. 1.865.000. Forbruget har dermed været undervurderet, da den faktiske forbrugsprocent ved årets udgang er 105.

Udover 52 uger - ingen refusion.

Der er ved udgangen af 2015 registreret 2 modtagere af sygedagpenge i en periode på over 52 uger.

Sygedagpenge mellem 4 og 52 uge med 50% og 30% refusion

Der er ved udgangen af 2015 registreret 22 modtagere af sygedagpenge i en periode mellem 4 og 52 uger.

Reglerne på området lægger sig op af reglerne på kontanthjælpsområdet. Fra 9. fraværsuge og frem stilles krav om aktivering. For aktiverede sygedagpengemodtagere vil kommunen modtage 50% refusion mod 30% for ikke-aktiverede.

Konto 572 Socialformål

Ingen bemærkninger.

Konto 573 Kontanthjælp - ikke aktiverede

Der er ved udgangen af 2015 registreret 43 modtagere af kontanthjælp, heraf er aktiveret 6, hvilket svarer til en aktiveringsprocent på 14. Det bemærkes, at kontanthjælpsreformens primære sigte er uddannelse.

Forbrugsprocenten for sociale formål (572), ikke-aktiverede (573) og aktiverede (575) ligger samlet på 107.

Konto 574 Kontanthjælp vedr. visse grupper af flygtninge

Der er 100% refusion på de udgifter der bliver bogført her.

Konto 575 Aktiverede kontanthjælpsmodtagere

Forbrugsprocenten for sociale formål (572), ikke-aktiverede (573) og aktiverede (575) ligger samlet på 107.

Se i øvrigt konto 573.

Konto 576 Boligydelser til pensionister

Forbrugsprocenten er 99. Budgettet er reduceret med kr. 400.000 i forbindelse med en tidligere bevillingskontrol.

Konto 577 Boligsikring

Forbrugsprocenten er 109.

Konto 578 Dagpenge til forsikrede ledige

Forbrugsprocenten på området er 71. Der budgetteres i forhold til udmeldingen fra Indenrigsministeriet. Midlerne modtaget reguleres endeligt i sommer 2016, og der kan

derfor forventes en mulig tilbagebetaling. Men der er dog en stor forsinkelse fra nogle a-kassers side i forhold til indberetningen. Der er indberettet fra 24 a-kasser ud af 30 a-kasser. Dvs. at der kan forventes en efterregulering i 2016.

Midlertidig arbejdsmarkedsydelse med 50% og 70% bidrag.

Der var ved udgangen af 2015 afregnet kr. 314.000. En andel af disse personer kan overgå til seniorjob.

Konto 579 Uddannelsesordning for ledige med opbrugt dagpengeret

Der er ikke været forbrug på området.

05 58 Revalidering

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % | |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|--|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 9.614 | -222 | 9.392 | 10.359 | -967 | 110 | |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -5.531 | | -5.531 | -5.210 | -321 | 94 | |
| Særlig overførsel S&S | U | | | | | | | |
| Særlig overførsel S&S | I | | | | | | | |
| Resultat | | 4.083 | -222 | 3.861 | 5.149 | -1.288 | 133 | |

Forbruget på området er præget af stor uregelmæssighed, hvilket skyldes at arbejdsgiverne hjemtager uregelmæssigt. Dette medfører, at refusion vedrørende 2014 kan være indeholdt i 2015-udgiften.

Bevillingen dækker:

- Konto 580 Revalidering.
- Konto 581 Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntilskud
- Konto 582 Ressourceforløb

Konto 580 Revalidering

Udgifterne til revalidering forløber ikke jævnt over året. Der har været et uvæsentligt forbrug på området i 2015.

Konto 581 Fleksjob mv.

Arbejdsgiverne hjemtager refusion ujævnt fordelt over året. Der er hjemtaget refusion.

Konto 581 Fleksjob mv. (særlig overførselsadgang)

Frikøb af medarbejdere/konsulenter vedr. rehabiliteringsteam.

Konto 582 Ressourceforløb

Udgifter til ressourceforløb med 30% refusion. Der er et nettoforbrug på kr. 456.000. Forløbet med ressourceforløb bliver ikke brugt i det forventede omfang, da Fanø ikke har haft og ikke har mange borgere, der passer ind i målgruppen for borgere i

ressourceforløb. De borgere, der bliver tilbudt dette forløb er typisk meget dårlige og forløbene kan være meget langvarige.

05 68 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 2.369 | -461 | 1.908 | 2.363 | -455 | 124 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | -195 | | -195 | -862 | 667 | 442 |
| Resultat | | 2.174 | -461 | 1.713 | 1.501 | 212 | 88 |

På området har været et nettomerforbrug på kr. 212.000.

Merforbruget skyldes hovedsageligt personlig assistance til forsikrede ledige. Dette afhjælpes af at forbruget på seniorjobberne har været væsentligt mindre end forventet; hvilket til dels skyldes mindre tilgang, og en tilbagebetaling vedrørende 2014.

Beskæftigelsestallene er baseret på A-kassernes indberetninger. Disse har vist sig at være svingende både med hensyn til tidspunkt for indberetninger samt kvaliteten af indberetningen. Hvorfor konterede udgifter kan være væsentlig forsinkede.

Bevillingen dækker:

- Konto 590 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats
- Konto 591 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige
- Konto 595 Løntilskud til ledige ansat i kommuner
- Konto 596 Servicejob
- Konto 597 Seniorjob til personer over 55 år
- Konto 598 Beskæftigelsesordningen

Konto 590 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats

Der bliver her bl.a. bogført driftsudgifter i forbindelse med f.eks. 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 591 Beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige

På området bogføres bl.a. personlig assistance til handicappede samt løntilskud til forsikrede ledige med 50% refusion. Der har her været at væsentligt merforbrug til assistance til forsikrede ledige.

Konto 595 Løntilskud til forsikrede ledige ansat i kommuner

Midlerne bruges til lønninger for aktiverede fra Jobcenter Esbjerg i kommunal jobtræning. Ministeriet melder årligt ud, hvor mange personer kommunen skal sætte penge af til.

Konto 596 Servicejob

Der er pt. 1 person i ordningen.

Konto 597 Seniorjob til personer over 55 år

Der er pt. 2 personer i ordningen. Der mangler erfaring mht. til virkningen af arbejdsmarkedsydelsen.

Budgettet er reduceret med kr. 450.000 i forbindelse med en bevillingskontrol.

Forbruget på seniorjobberne har været væsentligt mindre end forventet; hvilket til dels skyldes mindre tilgang, og en tilbagebetaling vedrørende 2014.

Konto 598 Beskæftigelsesordninger

Ingen bemærkninger.

05 72 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 280 | 0 | 280 | 342 | -62 | 122 |
| Ej overførselsadgang S&S | I | | | | -8 | 8 | X |
| Resultat | | 280 | 0 | 280 | 334 | -54 | 119 |

Bevillingen dækker:

- Konto 599 Øvrige sociale formål

Konto 599 Øvrige sociale formål

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.

Seniorrådet har anmodet om at få uforbrugte midler kr. 22.000 overført til aktiviteter til næste år.

Der er bogført kr. 166.000 vedr. udgifter til tinglysning af ejendomsskattelån.

Hovedkonto 06 Administration**06 45 Administrativ organisation**

| | | Oprindeligt budget | Tillægsbevillinger | Korrigeret budget | Forbrug JAN -016 2015 | Rest. korr. budget | Forbrugs % |
|--------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Kapitalmidler | U/I | * 1.000 DKK | | | | | |
| Ej overførselsadgang S&S | U | 1.035 | 450 | 1.485 | 1.037 | 448 | 70 |
| Resultat | | 1.035 | 450 | 1.485 | 1.037 | 448 | 70 |

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

Der er modtaget afregning for regulering for 2014. Reguleringen var en tilbagebetaling.

Der har været væsentlige lovændringer på området, hvilket har ført til en ændret praksis i Esbjerg Jobcenter. Der er efterfølgende regnskabsafslutningen modtaget en endelig opgørelse fra Esbjerg Kommune. Der vil være tale om en efterbetaling på kr. 449.000.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2015 og regnskab 2015

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 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.

Sammendrag af regnskabet på Økonomi- og planudvalgets område

Drift

| | | Regnskabsår | | | | | |
|------------------------|--|------------------------------|-------------------------------|------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------|
| | | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| | | Oprindeligt budget 1.000 kr. | Tillægs bevillinger 1.000 kr. | Korr. budget 1.000 kr. | Forbrug JAN - 016 1.000 kr. | Rest korr. budget 1.000 kr. | Forbrugs % |
| Dranst | | | | | | | |
| Samlet resultat | | 33.811 | 1.985 | 35.796 | 34.905 | 891 | 97,5 |
| 1 | Drift | 33.811 | 1.985 | 35.796 | 34.905 | 891 | 97,5 |
| 0058 | Redningsberedskab | 2.893 | 10 | 2.903 | 3.156 | -253 | 108,7 |
| 5 00589 | Redningsberedskab | 2.893 | 10 | 2.903 | 3.156 | -253 | 108,7 |
| 0642 | Politisk organisation | 3.842 | -110 | 3.732 | 2.916 | 816 | 78,1 |
| 0 06424 | Fælles formål | 867 | -198 | 669 | 186 | 483 | 27,9 |
| 1 06424 | Kommunalbestyrelsesmedlemmer | 2.586 | -13 | 2.573 | 2.571 | 2 | 99,9 |
| 2 06424 | Kommissioner, råd og nævn | 291 | 101 | 392 | 92 | 300 | 23,5 |
| 3 06424 | Valg m.v. | 98 | 0 | 98 | 66 | 32 | 67,5 |
| 0645 | Administrativ organisation | 24.361 | 2.515 | 26.876 | 26.871 | 5 | 100,0 |
| 0 06455 | Administrationsbygninger | 453 | -9 | 444 | 396 | 48 | 89,1 |
| 1 06455 | Sekretariat og forvaltninger | 19.338 | 2.527 | 21.865 | 20.967 | 898 | 95,9 |
| 2 06455 | Fælles IT og telefoni | 4.600 | 0 | 4.600 | 5.515 | -915 | 119,9 |
| 6 06455 | Byggesagsbehandling | 363 | -3 | 360 | 403 | -43 | 111,9 |
| 7 06455 | Voksen-, ældre- og handicapområdet | -526 | | -526 | -541 | 15 | 102,9 |
| 8 06455 | Det specialiserede børneområde | -319 | | -319 | -345 | 26 | 108,2 |
| 9 06455 | Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark | 452 | 0 | 452 | 476 | -24 | 105,3 |
| 0648 | Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter | 413 | 371 | 784 | 712 | 72 | 90,9 |
| 06486 | Turisme | 383 | 371 | 754 | 667 | 87 | 88,5 |

| | | | | | | | | |
|---|-------|---------------------------------|-------|------|-------|-------|-----|-------|
| 2 | | | | | | | | |
| 7 | 06486 | Erhvervsservice og iværksætteri | 30 | | 30 | 45 | -15 | 149,8 |
| | 0652 | Lønpuljer m.v. | 2.302 | -801 | 1.501 | 1.250 | 251 | 83,3 |
| 0 | 06527 | Løn- og barselspuljer | 500 | -309 | 191 | | 191 | 0,0 |
| 2 | 06527 | Tjenestemandspension | 1.302 | 0 | 1.302 | 1.250 | 52 | 96,0 |
| 6 | 06527 | Generelle reserver | 500 | -492 | 8 | | 8 | 0,0 |

Den samlede nettobevægelse har været kr. 34.905.000, ud af et oprindeligt budget på kr. 33.811.000. Der er i 2015 givet tillægsbevilling på netto kr. 1.985.000. Forbruget svarer til en forbrugsprocent på 97,5 % af det korrigerede budget.

Overenskomstforhandlinger udløste mindre lønstigninger end forudsat af KL ved budgetlægningen. KL har anbefalet kommunerne, at korrigere for dette, da det forventes, at kommunerne bliver trukket for denne mindre end forudsatte lønstigning i bloktilskuddet.

Fanø Kommune har fulgt anbefalingen og tekst som P/L Korrektion for 2015 viser, hvor der er sket reduktion.

Der har i 2015 været et merforbrug på beredskabet, hvilket skyldes udskillelsen til og dannelsen af Sydvestjysk Brandvæsen I/S.

Derudover har der været et merforbrug på udgifter til It.

Sammendrag af bevillingskontrollen for ØD Rådhusets ramme. (overførselsadgang)

| Regnskabsår | | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | |
|------------------------|-------|---------------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|-------|
| | | Oprindeligt budget 1.000 kr. | Tillægs bevillinger 1.000 kr. | Korr. budget 1.000 kr. | Forbrug JAN - 016 1.000 kr. | Rest korr. budget 1.000 kr. | Forbrugs % | |
| Dranst | | | | | | | | |
| Samlet resultat | | 25.105 | 2.515 | 27.620 | 27.667 | -47 | 100,2 | |
| 1 | Drift | 25.105 | 2.515 | 27.620 | 27.667 | -47 | 100,2 | |
| | 0645 | Administrativ organisation | 23.803 | 2.515 | 26.318 | 26.417 | -99 | 100,4 |
| 0 | 06455 | Administrationsbygninger | 453 | -9 | 444 | 396 | 48 | 89,1 |
| 1 | 06455 | Sekretariat og forvaltninger | 18.387 | 2.527 | 20.914 | 20.104 | 810 | 96,1 |
| 2 | 06455 | Fælles IT og telefoni | 4.600 | 0 | 4.600 | 5.515 | -915 | 119,9 |
| 6 | 06455 | Byggesagsbehandling | 363 | -3 | 360 | 403 | -43 | 111,9 |
| | 0652 | Lønpuljer m.v. | 1.302 | 0 | 1.302 | 1.250 | 52 | 96,0 |
| 2 | 06527 | Tjenestemandspension | 1.302 | 0 | 1.302 | 1.250 | 52 | 96,0 |

Den samlede nettobevægelse har været kr. 27.667.000, ud af et oprindeligt budget på kr. 25.105.000. Der er i 2015 givet tillægsbevilling på kr. 2.515.000. Hvilket giver en forbrugsprocent på 100 % af det korrigerede budget.

Merforbruget skyldes primært udgifter til it.

For detaljer, se specifikationerne fra 06 45 og frem.

Hovedkonto 0 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger

00 58 Redningsberedskab

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Overførselsadgang ØPU | U | 562 | 21 | 583 | 2.987 | -2.404 | 512,3 |
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 2.331 | -11 | 2.320 | 169 | 2.151 | 7,3 |
| Resultat | | 2.893 | 10 | 2.903 | 3.156 | -253 | 108,7 |

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

Området skal ikke længere være opdelt i overførselsadgang og ej overførselsadgang. Hele budgettet bliver fremadrettet lagt på ej overførselsadgang (udvalgsniveau). Dette er der taget højde for i budget 2016 og frem.

Der er på området udbetalt tilskud kr. 2.883.000 for 2015 til SVB samt tilskud kr. 10.000 til det frivillige beredskab på Fanø.

Derudover har der været udgifter til vederlag til de frivillige brandmænd for 2014.

Der har på området været udgifter, der skal opkræves igen hos Sydvestjysk Brandvæsen I/S. Udgifterne skyldes dels automatiske betalinger, der ikke er blevet stoppet efter sammenlægningen af beredskaberne, dels områder der endnu ikke er faldet endeligt på plads i det nye selskab, som eksempel flytning af telefonabonnementer. Opkrævningen sker i regnskab 2016, og andrager ca. kr. 50.000.

Hovedkonto 6. Administration m.v.

06 42 Politisk Organisation

064240 Fælles formål – politisk organisation

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| Særlig overførsel ØPU | U | | 24 | 24 | 12 | 12 | 50,0 |
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 867 | -222 | 645 | 174 | 471 | 27,0 |
| Resultat | | 867 | -198 | 669 | 186 | 483 | 27,9 |

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

Der har været udgifter til venskabsbysamarbejde og initiativprisen. Derudover har der været medfinansiering af friluftsturisme og udbetaling af underskudsgaranti fra Byrådets udviklingspulje. Der er bevilget midler fra udviklingspuljen, der endnu ikke er udbetalt.

Kr. 166.000 vedrørende udviklingspuljen søges overført til 2016.

064241 Kommunalbestyrelsesmedlemmer

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|---|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 2.586 | -13 | 2.573 | 2.583 | -10 | 100,4 |
| Ej overførselsadgang ØPU | I | | | | -12 | 12 | 0,0 |
| Resultat | | 2.586 | -13 | 2.573 | 2.571 | 2 | 99,9 |

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

Tillægsbevillingen er P/L reduktion af lønbudgettet.

Der har hovedsageligt været udgifter til vederlag til kommunalbestyrelsesmedlemmer, møder samt repræsentation.

064242 Kommissioner, råd og nævn

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|---|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|-------------|
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 425 | 101 | 526 | 94 | 432 | 17,8 |
| Ej overførselsadgang ØPU | I | -134 | | -134 | -2 | -132 | 1,3 |
| Resultat | | 291 | 101 | 392 | 92 | 300 | 23,5 |

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

Tillægsbevillingen kr. 101.000 er uforbrugte midler overført fra 2014 kr. 187.000 vedrørende Projektråd Fanøstrategien, samt delvis finansiering af vikarassistance på det sociale område kr. -86.000

Der har blandt andet været udgifter til vederlag og valg til ældrerådet, samt udgifter vedrørende Projektråd Fanøstrategien.

Uforbrugte midler vedrørende Projektråd Fanøstrategien kr. 215.000 søges overført til 2016.

064243 Valg

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 98 | 0 | 98 | 66 | 32 | 67,5 |
| Resultat | | 98 | 0 | 98 | 66 | 32 | 67,5 |

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

Der har været udgifter i forbindelse med folketingsvalget i juni måned, samt folkeafstemningen om retsforbeholdet i december måned.

06 45 Administrativ Organisation

Området dækker blandt andet rådhusets ramme (overførselsadgang) fordelt på de underliggende funktioner. Den samlede forbrugsprocent på Rådhusets ramme pr. 31/12-2015 er 100,1 %, svarende til et merforbrug kr. 47.000.

Merforbruget fordeler sig på et mindreforbrug på sekretariat og forvaltninger kr. 811.000, hvilket bl.a. skyldes overførsel af uforbrugte midler fra 2014 til 2015. Samt et merforbrug kr. 915.000 til It og telefoni, et merforbrug vedrørende byggesagsbehandling kr. 43.000 og et mindreforbrug kr. 52.000 vedrørende tjenestemandspensioner.

Tages der højde for manglende indtægter vedrørende byggesagsbehandling, er underskuddet på Rådhusets ramme kr. 4.000.

Specifikation af forbruget fremgår af de underliggende funktionsområder.

064550 Administrationsbygninger

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Overførselsadgang ØPU | U | 550 | -9 | 541 | 525 | 16 | 97,1 |
| Overførselsadgang ØPU | I | -97 | | -97 | -129 | 32 | 133,4 |
| Resultat | | 453 | -9 | 444 | 396 | 48 | 89,1 |

Bevillingen dækker udgifter til rengøring, forbrugsafgifter og indvendig vedligeholdelse 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.

Der er indbetalt husleje for leje af lokaler på rådhuset.

064551 Sekretariat og forvaltninger

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| Overførselsadgang ØPU | U | 20.085 | 2.527 | 22.612 | 21.728 | 884 | 96,1 |
| Overførselsadgang ØPU | I | -1.698 | | -1.698 | -1.625 | -73 | 95,7 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------|---|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 951 | | 951 | 871 | 80 | 91,6 |
| Ej overførselsadgang ØPU | I | | | | -8 | 8 | 0,0 |
| Resultat | | 19.338 | 2.527 | 21.865 | 20.967 | 898 | 95,9 |

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.

Overførselsadgang: (rådhusets ramme)

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

Der er tildelt tillægsbevilling i forbindelse med organisationsændringen, vikardækning, samt omplacering af midler i forbindelse med den nye organisationsstruktur. Der er overført overskud kr. 427.000 fra 2014 til 2015. Derudover er der foretaget P/L korrektion af lønbudgettet.

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

Indtægtssiden dækker blandt andet diverse administrationsvederlag og –gebyrer, vedrørende affald, BBR, pantefoged- og retsgebyrer, arbejder for fremmed regning, vielser, og projektkoordinatorer mm.

En stor del af indtægtssiden registreres først i forbindelse med regnskabsafslutningen.

På personalesiden er der et merforbrug på kr. 407.000. Merforbruget skyldes, at der er budgetteret med en indtægt kr. 759.000, der er et udtryk for den forventede andel af projektkoordinatorernes løn, der finansieres via opnåede tilsagn om tilskud til projekter fra fonde mv. Indtægten skal komme fra andre drifts- og anlægsområder, ved at 10 % af de indgåede tilsagn om tilskud fra fonde mv. der er opnået via projektkoordinatorerne, indtægtsføres på dette område. Der er i 2015 opnået en indtægt på kr. 58.000. Derudover er der opnået en indtægt kr. 210.000 for administrationsvederlag vedrørende LAG.

Der er et merforbrug omkring udgifter til revisionen kr. 105.000, der skyldes behov for ekstra rådgivning og sparring i forbindelse med sygdom i administrationen.

Der har i 2015 været en indtægt på vielse af udenlandske par på kr. 231.000, hvilket svarer til 462 vielser. Målet for 2015 er hermed opfyldt. Samlet set balancerer området.

Møder, kurser, repræsentation mv. har en forbrugsprocent på 62 %

Planlægning har en forbrugsprocent på 28 %

Udgifter til kontorhold mv., annoncering og tjenestebiler har et merforbrug på 260.000, hvilket skyldes udgifter kr. 155.000 til annoncering samt udskiftning af bil til rådhuset.

På indtægtssiden er der opnået en forbrugsprocent på 105 %. Hvilket hovedsageligt skyldes en stigning i antallet af udstedte rykkere på 114 %.

Ej overførselsadgang (Udenfor ØD-ramme)

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

Indtægtssiden dækker administrationsomkostninger overført til hovedkonto 5.

Der har været udgift til advokat- og konsulentbistand, kontingent til kommunale sammenslutninger, udviklingsforum samt den regionale kulturaftale.

064552 Fælles it og telefoni

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Overførselsadgang ØPU | U | 4.600 | 0 | 4.600 | 5.517 | -917 | 119,9 |
| Overførselsadgang ØPU | I | | | | -2 | 2 | 0,0 |
| Resultat | | 4.600 | 0 | 4.600 | 5.515 | -915 | 119,9 |

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

Endvidere skal noget af forklaringen på stigningen i forbruget søges i at udgifter der tidligere blev udgiftsført som kontorhold, nu mere har karakter af IT. Som eksempel kan nævnes indkøb af nye telefoner, hvor opsætning til mail mm. gør at det nu tolkes som it-udgift. Kopimaskiner er i dag også styret af software samt systemadgang til print via en brik. Endvidere er der foretaget indkøb af klippekort til konsulenttimer, der også vil kunne benyttes i 2016.

Budgettet på rådhusets ramme tilrettes i 2016, således at et mere retvisende billede af udgiftsniveauet tilstræbes.

064556 Byggesagsbehandling

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Overførselsadgang ØPU | U | 614 | -3 | 611 | 628 | -17 | 102,8 |
| Overførselsadgang ØPU | I | -251 | | -251 | -225 | -26 | 89,8 |
| Resultat | | 363 | -3 | 360 | 403 | -43 | 111,9 |

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

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

Der er vedtaget nye retningslinjer for opkrævning af byggesagsgebyrer. Der er ikke i indeværende år, ændret i budgettet på denne baggrund, hvilket medvirker til en lav forbrugsprocent på indtægtssiden.

064557 Voksen, ældre- og handicapområdet

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Ej overførselsadgang ØPU | I | -526 | | -526 | -541 | 15 | 102,9 |
| Resultat | | -526 | | -526 | -541 | 15 | 102,9 |

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

064558 Det specialiserede børneområde

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Ej overførselsadgang ØPU | I | -319 | | -319 | -345 | 26 | 108,2 |
| Resultat | | -319 | | -319 | -345 | 26 | 108,2 |

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

064559 Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 452 | 0 | 452 | 476 | -24 | 105,3 |
| Resultat | | 452 | 0 | 452 | 476 | -24 | 105,3 |

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. Beløbet blev i løbet af året reguleret op. Dette samt en tidligere indlagt grønthøsterbesparelse bevirker et merforbrug på området.

06 48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

064862 Turisme

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| Særlig overførsel ØPU | U | 297 | 371 | 668 | 591 | 77 | 88,5 |
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 86 | | 86 | 77 | 9 | 90,0 |
| Resultat | | 383 | 371 | 754 | 667 | 87 | 88,5 |

Bevillingen dækker EU Vest, Medlemskab af Esbjerg Erhvervscenter, Vindsportscenter, Markedsføringspulje, samt Potentialeplan.

Særlig overførsel:

Der er givet tillægsbevilling kr. 100.000 til Vindsportscenter.

Der er overført kr. 271.000 fra 2014 til 2015 vedrørende Markedsføringspuljen.

Der har været et merforbrug kr. 96.000 vedrørende Vindsportscenteret. Derudover har der været udgifter vedrørende Markedsføringspuljen.

Uforbrugte midler vedrørende markedsføringspuljen, kr. 173.000 søges overført til 2016.

Ej overførselsadgang:

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

064867 Erhvervsservice og iværksætter

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------|
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 30 | | 30 | 45 | -15 | 149,8 |
| Resultat | | 30 | | 30 | 45 | -15 | 149,8 |

Bevillingen dækker tilskud til Væksthus Syddanmark.

06 52 Lønpuljer m.v.

065270 Løn- og barselpuljer

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|------------|
| Særlig overførsel ØPU | U | 500 | -309 | 191 | | 191 | 0,0 |
| Resultat | | 500 | -309 | 191 | | 191 | 0,0 |

Bevillingen dækker lønpulje til rekruttering og fastholdelse af personale.

Tillægsbevillingen består af P/L reduktion af lønbudgettet kr. 3.000 samt fordeling af lønbudget efter de første lønforhandlinger er gennemført kr. 306.000.

Den resterende del af budgettet, flyttes til de respektive områder i 2016, når de sidste lønforhandlinger er gennemførte.

Restkorrigeret budget kr. 191.000 søges derfor overført til 2016.

065272 Tjenestemandspension

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------|---|-----------------------------|------------------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|
| Overførselsadgang ØPU | U | 1.302 | 0 | 1.302 | 1.250 | 52 | 96,0 |
| Resultat | | 1.302 | 0 | 1.302 | 1.250 | 52 | 96,0 |

Bevillingen dækker tjenestemandspension.

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

065276 Generelle reserver

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Ej overførselsadgang ØPU | U | 500 | -492 | 8 | | 8 | 0,0 |

Bevillingen dækker tilbagekøbspuljen, der blev oprettet sammen med vedtagelsen af grønthøster besparelsen i forbindelse med budgetlægningen for 2015. Tillægsbevillingen er budget flyttet tilbage til de områder hvor besparelsen ikke kunne gennemføres, samt P/L reduktion af lønbudgettet.

Anlæg**Hovedkonto 0 – Byudvikling, bolig- og miljøudvikling****00 22 Jordforsyning – boligformål**

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| Anlægsbevillinger ØPU | U | | 3.256 | 3.256 | 3.322 | -66 | 102,0 |
| Anlægsbevillinger ØPU | I | | -180 | -180 | -674 | 494 | 374,2 |
| Resultat | | | 3.076 | 3.076 | 2.648 | 428 | 86,1 |

Der har været udgifter til køb af jord på Storetoft, samt køb af udslagsbane.

Der har været indtægter i forbindelse med salg af en byggegrund samt opkrævning af tilslutningsafgift.

Der er givet tillægsbevilling til køb af jord. Endvidere er der anvendt midler fra jordsalg til istandsættelse af Realen.

00 25 Fælles formål

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|-----------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Anlægsbevillinger ØPU | I | | | | -740 | 740 | 0,0 |
| Resultat | | | | | -740 | 740 | 0,0 |

Der har været indtægt i forbindelse med salg af ejendommen Landevejen 58.

Renter**Hovedkonto 7 - Renter, tilskud, udligning og skatter mv.****07 22 Renter af likvide aktiver**

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

| | | | | | | |
|--------------------------------|------|--|------|--|------|-----|
| Finansielle bevillinger ØPU | -300 | | -300 | | -300 | 0,0 |
| Resultat | -300 | | -300 | | -300 | 0,0 |

Området dækker forrentning af indestående på bankkonti.

07 28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt

| Kapitalmidler | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| Finansielle bevillinger ØPU | -100 | | -100 | -104 | 4 | 103,7 |
| Resultat | -100 | | -100 | -104 | 4 | 103,7 |

Indtægt dækker renter af tilgodehavender vedr. ejendomsskat.

07 32 Renter af langfristede tilgodehavender

| Kapitalmidler | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| Finansielle bevillinger ØPU | -322 | | -322 | -1.105 | 783 | 343,2 |
| Resultat | -322 | | -322 | -1.105 | 783 | 343,2 |

Beløbet dækker bl.a. renter af deponeret beløb i forbindelse med salg af Fanø Plejehjem, renteindtægter vedrørende ejendomsskattelån samt mellemværende med Fanø Vand A/S på spildevandsområdet, der afvikles over en periode på 10 år.

Der har været renteindtægt vedr. depoterne, samt provenue af salg af KMD's ejendomme kr. 382.000, renteindtægter vedrørende ejendomsskattelån, samt mellemværende med Fanø Vand A/S.

KL har anbefalet af kommunernes andel af provenuet ved salg af ejendomme, går til at hjælpe med at finansiere monopolbruddet. Fanø Kommune vil modtage i alt kr. 367.000 i løbet af de næste 3 år. Det er ifølge reglerne indtægtsført i 2015, og søges dermed overført til 2016.

07 35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder

| Kapitalmidler | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| Finansielle bevillinger ØPU | -285 | | -285 | -21 | -264 | 7,5 |
| Resultat | -285 | | -285 | -21 | -264 | 7,5 |

Rentetilskrivningen sker ultimo året.

07 52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt

| Kapitalmidler | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------------|------------|
| Finansielle bevillinger ØPU | 6 | | 6 | 67 | -61 | 1108,5 |
| Resultat | 6 | | 6 | 67 | -61 | 1108,5 |

Bevillingen dækker diverse renteudgifter.

07 55 Renter af langfristet gæld

| Kapitalmidler | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------|
| Finansielle bevillinger ØPU | 1.615 | | 1.615 | 826 | 789 | 51,1 |
| Resultat | 1.615 | | 1.615 | 826 | 789 | 51,1 |

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

07 58 Kurstab og kursgevinster

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------|
| Finansielle bevillinger ØPU | U | 0 | | 0 | 786 | -786 | 0,0 |
| Finansielle bevillinger ØPU | I | -128 | | -128 | -259 | 131 | 202,7 |
| Resultat | | -128 | | -128 | 527 | -655 | -411,6 |

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.

Finansiering

07 62 Tilskud og udligning

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Finansielle bevillinger ØPU | U | 2.706 | | 2.706 | -108 | 2.814 | -4,0 |
| Finansielle bevillinger ØPU | I | -18.612 | -12 | -18.624 | -15.840 | -2.784 | 85,1 |
| Resultat | | -15.906 | -12 | -15.918 | -15.948 | 30 | 100,2 |

Bevillingen dækker udligning, bidrag til regionerne samt særlige tilskud.

Tillægsbevillingen dækker regulering af beskæftigelsestilskuddet kr. 240.000 samt ekstraordinært flygtningetilskud kr. -252.000. Tilskud til godstransport med færgen føres her; det samme gør videre sendelse af beløbet til Færgen.

07 65 Refusion af købsmoms

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|
| Finansielle bevillinger ØPU | U | 0 | | 0 | 252 | -252 | 0,0 |
| Resultat | | 0 | | 0 | 252 | -252 | 0,0 |

Afvigelsen skyldes periodisering.

07 68 Skatter

| Kapitalmidler | | Oprindeligt budget 1000 kr. | Tillægs bevillinger 1000 kr. | Korr. budget 1000 kr. | Forbrug JAN - 016 1000 kr. | Rest korr. budget 1000 kr. | Forbrugs % |
|--------------------------------|---|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|----------------------------------|--------------|
| Finansielle bevillinger ØPU | I | -186.119 | | -186.119 | -186.252 | 133 | 100,1 |
| Resultat | | -186.119 | | -186.119 | -186.252 | 133 | 100,1 |

Hovedparten af skatter indgår månedsvis.

Afvigelsen skyldes dødsbopeskating for indkomståret 2012.

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 kr. 6.134.000 pr. 31/12-2015.

Der er i 2015 optaget lån på i alt kr. 3.991.000 vedrørende udgifter afholdt i 2014 omkring energirenovering.

| Anlægsoversigt 2015 | | | Primosaldo 2015 | Forbrug JAN - 016 2015 | Ultimosaldo 2015 | Korrigeret budget 2015 | Rest korr. Budget 2015 | Anlægssum | Rest anlægsbevilling | Afsluttet |
|----------------------------|---|-----|--------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Projekt | U/I | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | DKK | |
| XA-0000000003 | Sønderho strandsø | U | 1.512 | 63 | 1.575 | -1.362 | -1.425 | 150 | -1.575 | Ja |
| XA-0000000003 | Sønderho strandsø | I | -350 | -787 | -1.137 | | 787 | -350 | 1.137 | |
| XA-0000000006 | Generel byforskønnelse | U | 3.477 | 6 | 3.482 | 383 | 377 | 4.368 | -3.482 | Nej |
| XA-0000000006 | Generel byforskønnelse | I | 0 | | 0 | | | 0 | 0 | |
| XA-0000000010 | Indsatspuljen 2011 | U | 378 | | 378 | 474 | 474 | 852 | -378 | Ja |
| XA-0000000010 | Indsatspuljen 2011 | I | -1.085 | | -1.085 | | | -1.085 | 1.085 | |
| XA-0000000080 | Vangled | U | -1.500 | 65 | -1.435 | | -65 | -1.500 | 1.435 | Nej |
| XA-0000000080 | Vangled | I | -9.317 | | -9.317 | -180 | -180 | -9.497 | 9.317 | |
| XA-0000000081 | Spelmanns Toft 2. etape | U | | 0 | 0 | | -0 | | -0 | Nej |
| XA-0000000081 | Spelmanns Toft 2. etape | I | -4.002 | -236 | -4.238 | | 236 | -4.002 | 4.238 | |
| XA-0000000082 | Øgdahl | U | | 0 | 0 | | -0 | | -0 | Nej |
| XA-0000000082 | Øgdahl | I | -2.999 | -438 | -3.436 | | 438 | -2.999 | 3.436 | |
| XA-0000000022 | Energirenovering | U | 138 | 5.472 | 5.610 | 5.883 | 411 | 6.021 | -5.610 | Nej |
| XA-0000000023 | Renovering af gadebelysning | U | 3.914 | 620 | 4.534 | 215 | -405 | 4.129 | -4.534 | Ja |
| XA-0000000024 | Renovering af brostensbelægning | U | | 170 | 170 | 400 | 230 | 400 | -170 | Nej |
| XA-0000000025 | Renov. af fortov fra Brugsen til Kirken | U | | | | 1.000 | 1.000 | 2.524 | | Nej |
| XA-0000000026 | Puljernes Danmark | U | 242 | 275 | 517 | 1.258 | 983 | 1.500 | -517 | Nej |
| XA-0000000026 | Puljernes Danmark | I | | -125 | -125 | | 125 | | 125 | |
| XA-0000000027 | Køb/salg af jord | U | 44 | 2.056 | 2.100 | 3.256 | 1.200 | 3.300 | -2.100 | |
| XA-0000000029 | Renovering/forhøjelse af diger | U | | 647 | 647 | 1.144 | 497 | 3.176 | -647 | Nej |
| XA-0000000030 | Fanø Vadehavscenter - bygningsinstallationer | U | | 309 | 309 | 536 | 227 | 1.074 | -309 | Nej |
| XA-0000000085 | Køb af jord - Storetoft | U | | 1.200 | 1.200 | | -1.200 | | -1.200 | Ja |
| XA-0000000040 | Salg af kommunale ejendomme | I | | -740 | -740 | | 740 | | 740 | Ja |

| | | Fuldtidsansatte - 2015 Ialt JAN -DEC | Fuldtidsansatte - 2014 i alt |
|------------------------|---|---|---------------------------------|
| Funktionsområde | | STK | STK |
| Samlet resultat | | 216,45 | 215,46 |
| 00 | Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger | | |
| 002510-1-000 | Fælles formål | 2,00 | 2,46 |
| 005895-1-000 | Redningsberedskab | 0,07 | 0,69 |
| | Hovedkonto 00 i alt | 2,07 | 3,15 |
| 01 | Forsyningsvirksomheder | 0,00 | 0,00 |
| 02 | Trafik og infrastruktur | | |
| 022201-1-000 | Fælles formål | 7,44 | 7,25 |
| | Hovedkonto 02 i alt | 7,44 | 7,25 |
| 03 | Undervisning og kultur | | |
| 032201-1-000 | Folkeskoler | 43,19 | 42,03 |
| 032201-1-200 | Ledelse og administration | 2,74 | 0,00 |
| 032205-1-000 | Skolefritidsordninger | 4,33 | 1,54 |
| 033250-1-000 | Folkebiblioteker | 1,00 | 1,00 |
| 033876-1-000 | Ungdomsskolevirksomhed | 0,76 | 0,60 |
| | Hovedkonto 03 i alt | 52,02 | 45,17 |
| 04 | Sundhedsområdet | | |
| 046282-1-001 | Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning | 1,00 | 1,00 |
| 046284-1-000 | Vederlagsfri behandling hos fysioterapeut | 0,81 | 0,68 |
| 046288-1-000 | Sundhedsfremme og forebyggelse | 2,69 | 3,42 |
| 046289-1-000 | Kommunal sundhedstjeneste | 0,99 | 1,00 |
| | Hovedkonto 04 i alt | 5,49 | 6,10 |
| 05 | Sociale opgaver og beskæftigelse | | |
| 052510-1-000 | Fælles formål | 1,82 | 1,81 |
| 052511-1-001 | Løn til dagplejere | 5,83 | 6,18 |
| 052513-1-000 | Integrerede institutioner (institutioner som omfatter mind) | 4,79 | 5,31 |
| 052514-1-000 | Daginstitutioner (institutioner kun for børn indtil skolestar | 18,96 | 18,99 |
| | Fritidsklub | | 4,80 |
| 052516-1-000 | Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud | 0,93 | 0,53 |
| 052821-1-000 | Forebyggende foranstaltninger for børn og unge | 0,70 | 0,82 |
| 052821-1-002 | Praktisk, pædagogisk eller anden støtte i hjemmet (§ 52, stk | 0,43 | 0,43 |

ny funktion i 14

5/12 i 2014

| | | | |
|--------------|--|---------------|---------------|
| 052821-1-007 | Fast kontaktperson for barnet eller den unge (§ 52, stk. 3, | 0,27 | 0,29 |
| 053232-1-000 | Pleje og omsorg mv. af ældre og handicappede | 64,65 | 65,55 |
| 053232-1-004 | Hjemmesygepleje | 10,26 | 8,36 |
| 053233-1-001 | Forebyggende hjemmebesøg | 0,09 | 0,09 |
| 053853-1-003 | Ledsageordning for personer med nedsat funktionsevne (pgf. 4 | 0,09 | 0,00 |
| 053859-1-000 | Aktivitets- og samværstilbud (pgf. 104) | 0,13 | 0,19 |
| 054660-1-001 | Udgifter til tilbud til ydelsesmodtagere ifølge integrations | 0,49 | 0,49 |
| 054660-1-004 | Udgifter til mentor for ydelsesmodtagere ifølge integrations | 0,01 | 0,00 |
| 056897-1-001 | Løn til personer i seniorjob | 1,95 | 3,90 |
| 056898-1-000 | Beskæftigelsesordninger | 1,00 | 1,00 |
| | Hovedkonto 05 i alt | 112,40 | 118,74 |
| | | | |
| 06 | Fælles udgifter og administration | | |
| 064242-1-000 | Kommissioner, råd og nævn | 0,01 | 0,00 |
| 064550-1-000 | Administrationsbygninger | 0,34 | 0,80 |
| 064551-1-001 | Myndighedsudøvelse | 19,19 | 14,40 |
| 064551-1-002 | Øvrig administration | 16,50 | 17,52 |
| 064556-1-000 | Byggesagsbehandling | 1,00 | 2,33 |
| | Hovedkonto 06 i alt | 37,03 | 35,05 |

Fanø Kommune Eventualrettigheder pr. 31.12.2015

| Långiver | Låntager | Garantiens oprindelige størrelse | Bemærkninger |
|-----------------|--|---|---|
| Fanø kommune | Pantebrev tinglyst på matr. 74 d Odden, Nordby sogn, Fanø Børnehave. | Kr. 28.905 | 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. | Kr. 1.284.678 | Lånet forfalder til fuld indfrielse ved ejerskifte, samt hvis ejendommens anvendelse i den eksisterende form ophører. |

Forklaring til eventuelrettighedsfortegnelsen:

Uddrag af vejledning fra Indenrigsministeriet:

Som eventualrettighed anses sådanne ydelser, som kommunen har fået sikkerhed for i form af pantebreve o.lign.
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 inden for en given tid.

| Långiver | Pant nr. Låntager | Garantiens oprindelige størrelse | Garantiens størrelse ultimo regnskabsåret | Garantiens restvarighed/ bemærkninger |
|----------------------|---|----------------------------------|---|---------------------------------------|
| 1 Nykredit | Byfornyelse, Hotel Nordby-Kareen | 929.900 | 170.849 | 12 |
| 2 Realkredit Danmark | 19667297 Boliger på Lodsvej | 724.636 | 677.271 | 27 |
| 3 Realkredit Danmark | 19733852 Boliger på Lærkevej | 3.455.718 | 2.879.376 | 27,5/22,25 |
| 4 Realkredit Danmark | 19995357 Boliger på Kikkebjergvej | 1.076.250 | 1.003.515 | 29,5 |
| 5 Realkredit Danmark | 14549460 Sct. Georgs Kollegiet | 2.674.188 | 2.368.054 | 30 |
| 6 Realkredit Danmark | 14549460 Sct. Georgs Kollegiet | 7.803.000 | 5.623.679 | 19/18 |
| 7 Realkredit Danmark | Boliger på Kallesbjergvej 20466595 opført i 1997 | 3.546.708 | 3.038.282 | 32,5 |
| 8 Realkredit Danmark | 20466600 Boliger på Lodsvej opført i 1997 | 666.052 | 570.573 | 32,5 |
| 9 Nykredit | Fanø Boligselskab, afd. 1 | 9.992.639 | 5.157.815 | 6/8/19/21 |
| 10 Nykredit | Fanø Boligselskab, afd. 1, 2.af. | 17.940.000 | 3.390.029 | 11-dec |
| 11 Nykredit | Fanø Boligselskab, afd. 2 | 1.757.000 | 202.204 | 16 |
| 14 Kommunekredit | 201544909 Fanø Hallen | 2.443.905 | 2.443.905 | 7 |
| 16 Kommunekredit | 200124899 Energnist I/S | 600.000.000 | 318.180.176 | |
| 17 Kommunekredit | 200934398 Fanø Vand A/S | 42.363.576 | 30.239.152 | 2026 |
| 18 Kommunekredit | 201137512 Fanø Vand A/S | 15.500.000 | 13.861.853 | |
| 19 Kommunekredit | 201239314 Fanø Vand A/S | 4.213.000 | 3.700.613 | |
| 20 Kommunekredit | 201340924 Fanø Vand A/S | 3.300.000 | 3.097.341 | |
| 21 Kommunekredit | 201545025 Fanø Vand A/S | 5.826.000 | 5.826.000 | |
| 22 Kommunekredit | 201645393 Fanø Vand A/S | - | - | |
| 35 Fanø Sparekasse | 240621 Privat kaution, Peter Severin | 27.821 | 13.718 | |
| 36 LR Realkredit | L13.777 Musikkens Hus | 800.000 | 769.623 | 29 |

| | | | |
|------------------|---|-------------|--------------------|
| 12 Nykredit | 1701/313064702 Kallesbjergvej 34, 176 C | 10.119.000 | 6.122.562 år 2040 |
| 13 Nykredit | 5001/313065002 Spellmanstoft, 34AY | 22.036.000 | 13.948.299 år 2040 |
| 23 Kommunekredit | 201238306 Nordby Fjernvarme A.m.b.A | 8.040.500 | 6.937.690 |
| 24 Kommunekredit | 201544978 Nordby Fjernvarme A.m.b.A | 5.000.000 | 5.000.000 |
| 29 Kommunekredit | 201239691 Udbetaling Danmark (solidarisk) | 650.000.000 | 314.657.553 |
| 30 Kommunekredit | 201239726 Udbetaling Danmark (solidarisk) | 98.200.000 | - |
| 31 Kommunekredit | 201441497 Udbetaling Danmark (solidarisk) IT investering, herunder EL indkomst og selvbetjening | 57.500.000 | 40.703.835 |
| 32 Kommunekredit | 201441500 Udbetaling Danmark (solidarisk) Finanseringsbehov for projektportefølje | 50.100.000 | - |
| 33 Kommunekredit | 201443056 Udbetaling Danmark (solidarisk) | 33.000.000 | 32.655.775 |
| 34 Kommunekredit | 201543899 Udbetaling Danmark (solidarisk) | 526.600.000 | 316.444.697 |

Kautions- og garantiforpligtelser pr. 31/12-15**1.139.684.439**

Der er tegnet forsikring i Kommunernes Pensionsforsikring for de pr. 31/12-15 2 ansatte tjenestemænd (begge 2 over 50 år), hvorved kommunens pensionsforpligtelse er minimeret.

Der er pensionsforpligtelse for lærere, såfremt der foretages afskedigelser inden det fyldte 63 1/2 år. Byrådet godkendte på møde den 17/2-97, at der foretages tilmelding til Kommunernes Lærerpensionsudligning I/S, hvorved pensionsforpligtelse minimeres.

Låneforhold,

sagsnr.563-2016-497/4633/mu

Af kommunens låneportefølje pr. 31.12.2015 er lån på

| | <u>Restgæld</u> | <u>Udløb</u> | <u>Rente</u> |
|--------------------------------|-----------------|--------------|---------------|
| Affaldsområdet | 6.678.855 | | 2026 Variable |
| Affaldsområdet | 998.191 | | 2030 Variable |
| Affaldsområdet | 1.858.523 | | 2036 Fast |
| Det skattefinansierede område, | 4.099.208 | | 2026 Variable |
| Det skattefinansierede område, | 7.405.717 | | 2030 Fast |
| Det skattefinansierede område, | 6.462.970 | | 2036 Fast |
| Det skattefinansierede område, | 10.135.287 | | 2031 Variable |
| Det skattefinansierede område, | 2.027.057 | | 2031 Variable |
| Det skattefinansierede område, | 3.102.931 | | 2032 Variable |
| Det skattefinansierede område, | 3.227.395 | | 2034 Fast |
| Det skattefinansierede område, | 3.909.362 | | 2035 Variable |
| Øvrige lån | | | |
| stat og hypotekbank | 5.954.000 | | 2039 Fast |
| delingsaftalen, Ribe amt | 127.974 | | 2016 Fast |
| Fanø Vand A/S | 1.999.857 | | 2019 Fast |
| | 57.987.328 | | |

SWAP-aftaler

| | <u>Rente</u> | <u>Udløb</u> | <u>Valuta</u> | <u>Restgæld</u> |
|-------------------------------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|
| Fanø kommune har ingen SWAP-aftaler | | | | |

Finansielle anlægsaktiver

| Aktier, andelsbeviser og ejerandele | 2015 | | |
|-------------------------------------|---------------|-------------|-----------------|
| | Ejerandel i % | Indre værdi | kommunens andel |
| Sydvest jysk Brandvæsen | 7 | 6.898.000 | 482.860 |
| Forskerparken Esbjerg | 2,56 | 11.229.531 | 287.476 |
| Fanø Vand A/S | 100,00 | 126.645.294 | 126.645.294 |

| Diverse langfristede tilgodehavender | 2015 | |
|---|-----------------|---------------|
| | Regnskabs-værdi | Nominal værdi |
| Tilgodehavende hos grundejere | 0 | 0 |
| Beboerindskud | 588.872 | 588.872 |
| Indskud i landsbyggefonden | 0 | 8.714.366 |
| Andre langfristede udlån og tilgodehavender | 18.545.698 | 18.545.698 |

Fælleskommunale selskaber (§60 selskaber)

Over for interessentskabernes kreditorer hæfter alle interessenterne personligt og solidarisk som følge af ejerkonstruktionen for selskabets gæld.

For Fanø Kommune gælder det for følgende selskaber:

Energist I/S

| Anlægsnote 2015 1.000 kr. | Grunde | Bygninger | Tekniske anlæg mv. | Inventar mv. | Materielle anlæg under udførelse | Immaterielle anlægsaktiver | Ialt |
|---|--------|-----------|-----------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------|---------|
| Kostpris pr. 1. januar 2015 | 17,896 | 110,065 | 31,193 | 5,244 | 6,653 | 0 | 171,051 |
| Tilgang | 0 | 0 | 2,099 | 1,42 | 0 | 0 | 3,519 |
| Afgang | -383 | -997 | 0 | -338 | 0 | 0 | -1,718 |
| Overført | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kostpris pr. 31. december 2015 | 17,513 | 109,068 | 33,292 | 6,325 | 6,653 | 0 | 172,851 |
| Ned- og afskrivninger 1. januar 2015 | 0 | -36,239 | -12,017 | -4,055 | 0 | 0 | -52,311 |
| Årets afskrivninger | 0 | -5,25 | -1,48 | -432 | 0 | 0 | -7,162 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivninger afhændede aktiver 1) | 0 | 121 | 0 | 34 | 0 | 0 | 154 |
| Ned- og afskrivninger 31. december 2015 | 0 | -41,368 | -13,497 | -4,453 | 0 | 0 | -59,318 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | 17,513 | 67,699 | 19,795 | 1,872 | 6,653 | 0 | 113,533 |
| Afskrives over | | 30 År | 15 År | 10 År | 0 År | 5 År | |

Note 1) Anføres med minusfortegn