

Regnskab 2023 for Fanø Kommune

Kvalitet i livet – hele livet



Indholdsfortegnelse

Side:

Generelle bemærkninger	4
Anvendt regnskabspraksis	9
Nøgletal	14
Hovedoversigt	15
Balance	16
Regnskabsoversigt	17
Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2023 og regnskab 2023:	
Erhvervs, natur- og teknikudvalget	30
Børne- og kulturudvalget	37
Social- og sundhedsudvalget	45
Økonomi- og planudvalget	55
Personaleoversigt	61
Eventualrettigheder	62
Kautions- og garantiforpligtelser	63
Låneforhold	66
Finansieringsoversigt	67
Finansielle anlægsaktiver	68
Anlægsoversigt	69
Anlægsnote	70
Note for området med statsrefusion	71
Økonomisk decentralisering – overførsler til budget 2024	74

Generelle bemærkninger til regnskab 2023

I 2023 har driftsøkonomien været udfordret i Fanø Kommune. Det arbejde der de seneste år har været iværksat omkring genopretning, har ikke været muligt at videreføre i 2023. Det afspejler sig også på kommunes likviditet.

Fanø Byråd har vedtaget en økonomisk politik, der blandt andet indeholder mål for driftsresultatet på 5 mio. kr. i 2023 og en gennemsnitligt likviditet på kr. 15 mio.

Som det fremgår af nedenstående regnskabsopgørelse, er det primære driftsresultat et underskud på 2,6 mio. kr. i regnskabet for 2023, hvilket afviger med 7,5 mio. Kr. i forhold til det oprindelige budget for 2023.

Der er flere væsentlige årsager til afvigelsen. Overførslerne fra 2022 er nedbragt, og flere steder er der nu underskud på de rammebelagte områder samt tillægsbevillinger i løbet af året og midtvejsregulering af tilskud/udligning.

Den største udfordring opstod på ældreområdet, hvor både færre indtægter end forventet, samt udgifter til særlige foranstaltninger og nødvendig tillægsbevilling trak på kassebeholdningen. Men også på skoleområdet var budgettet ikke tilstrækkeligt til dækning af udgifter vedrørende befordring, specialundervisning og efterskoler

Regnskabsopgørelse

Regnskabsopgørelse	Oprindeligt Budget 2023 1000 kr	Korrigeret budget 2023 1000 kr	Regnskab 2023 1000 kr
	DKK	DKK	DKK
Skatter	-249.649	-248.074	-248.228
Tilskud og udligning	-2.020	-5.893	-5.690
INDTÆGTER	-251.669	-253.967	-253.918
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	7.516	7.102	5.934
02 Transport og infrastruktur	7.290	8.453	7.808
03 Undervisning og kultur	39.478	41.731	41.427
04 Sundhedsområdet	28.046	28.512	27.919
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	126.282	140.176	141.644
06 Fællesudgifter og administration m.v.	46.905	46.123	44.115
DRIFTSUDGIFTER I ALT	255.517	272.097	268.847
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	3.848	18.130	14.930
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-61	-68	-14
03 Undervisning og kultur			-32
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-8.886	-12.683	-12.729
STATSREFUSION I ALT	-8.947	-12.751	-12.775
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-5.099	5.379	2.155
Renter og kursregulering	200	594	477
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-4.899	5.973	2.632
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	500	6.602	1.036
02 Transport og infrastruktur	0	0	0
03 Undervisning og kultur		128	17
04 Sundhedsområdet			
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	0	1.137	1.340
06 Fællesudgifter og administration m.v.			0
ANLÆGSVIRKSOMHED	500	7.867	2.393
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-4.399	13.840	5.025
Drift forsyningsvirksomheder	-2.202	-2.202	-610
Anlæg forsyningsvirksomheder		820	570
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	-2.202	-1.382	-40
RESULTAT I ALT	-6.601	12.458	4.985

Primært driftsresultat

I det oprindelige budget var der budgetteret med et overskud på driften (primært driftsresultat) på det skattefinansierede område på kr. 4.899.000. Regnskabet viser et underskud på det primære driftsresultat kr. 2.632.000.

I 2023 er der givet tillægsbevillinger vedrørende overførsel af ikke forbrugt budgetbeløb fra 2022 til 2023, ekstra nattevagt i hjemmeplejen, specialundervisning på Fanø skole, midtvejsregulering samt i forbindelse med budgetopfølgning for 3. Kvt. Det påvirker driftsresultatet i det korrigerede budget i negativ retning. Overførsel af ikke forbrugte budgetbeløb er et fokuspunkt, idet budgettet fremadrettet i højere grad og samlet set bedre skal matche regnskabet.

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

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

Regnskabsår	2023	2023	2023	2023
Primære driftsresultat	Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Afvigelse 1000 kr.
Kommunalbestyrelsen	-4.899	5.973	2.632	3.341
Erhverv, natur- og teknikudvalget	13.595	15.106	13.862	1.244
Børne- og Kulturudvalget	52.196	54.327	54.520	-193
Social- og Sundhedsudvalget	134.984	145.109	144.780	329
Økonomi- og Planudvalget	45.795	44.804	42.911	1.893
Renter	200	594	477	117
Finansiering	-251.669	-253.967	-253.918	-49

Der er følgende hovedårsager til afvigelserne:

Erhvervs, natur- og teknikudvalget

Mindreforbruget på udvalgets område kr. 1.244.000 fordeler sig med et merforbrug på bygningsvedligeholdelse kr. 762.000, et mindreforbrug på Materielgården kr. 1.397.000, et mindreforbrug på øvrige områder med overførselsadgang kr. 678.000 samt et merforbrug på områder uden overførselsadgang kr. 69.000.

Børne- og kulturudvalget

Merforbruget på udvalgets område skyldes primært et mindreforbrug kr. 663.000 på kulturområdet og folkeoplysningsområdet, et merforbrug på skoleområdet med kr. 93.000, et mindreforbrug på fritidsområdet med kr. 92.000, et merforbrug i dagpasningen kr. 392.000 heraf er der vedr. tildelingsmodellen på dagpasningen tilført kassebeholdningen kr. 74.000. På tværgående områder under Velfærd er der et merforbrug på kr. 463.000.

Social- og sundhedsudvalget

Mindreforbruget på udvalgets område kr. 329.000 fordeler sig med et merforbrug kr. 619.000 på områder med overførselsadgang primært på ældreområdet og et mindreforbrug kr. 948.000 på områder uden overførselsadgang. Mindreforbruget opstår på børneområdet kr. 305.000, på voksenområdet kr. 1.137.000 samt netto kr. 75.000 i sundhed og visitation. I

mindreforbruget er der indtægter fra hjemtagelse af statsrefusion vedr. 2022 og berigtigelser vedr. tidligere år i alt kr. 2.609.000

Økonomi- og planudvalget

Mindreforbruget på kr. 1.893.000 fordeler sig med et mindreforbrug kr. 932.000 på særlig overførsel herunder lønpuljer og bevilling til bosætning, kr. 819.000 på rådhusets ramme samt et mindreforbrug kr. 142.000 på områder uden overførselsadgang.

Renter

Afvigelsen skyldes indtægter vedrørende renter af langfristede tilgodehavender vedrørende ejendomsskat, der ikke var budgetteret.

Finansiering

Merforbruget kr. 49.000 skyldes mindre udsving mellem tilskud og udligning og skatter.

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

Skattefinansieret anlægsvirksomhed

Regnskabet viser en anlægsudgift kr. 2.393.000 ud af et korrigeret budget på kr. 7.867.000. Der er tilført kr. 7.367.000 i overførsler fra 2022 til 2023. Afvigelsen skyldes opsparing i digepuljen samt ikke igangværende anlægsprojekter.

Resultat af skattefinansieret område

Regnskabet viser et underskud på skattefinansieret område kr. 5.025.000. Der var i det korrigerede budget en forventning om et underskud kr. 13.840.000.

Brugerfinansieret virksomhed – affaldshåndtering

Regnskabet viser en indtægt i alt på området, drift+anlæg, kr. 40.000.

Der var budgetteret med et overskud kr. 2.202.000 på driften. Afvigelsen skyldes bl.a. ændring bringeordning, der først var endeligt implementeret medio 2023, hvilket medførte manglende takstindtægter og ekstraudgifter til affaldsspande i forhold til det budgetterede. Dertil opnås der ikke længere indtægter fra genanvendeligt affald, og prisstigninger har været højere end forventet.

På anlægssiden var der budgetteret med udgifter i alt kr. 820.000. Der er forbrug kr. 570.000.

Udgifter og indtægter på affaldsområdet i 2023, betyder at mellemregningen med forbrugerne viser et tilgodehavende til kommunen på kr. 7.997.000.

Resultat i alt

Regnskabet viser et underskud kr. 4.985.000 før afdrag på lån og finansforskydninger. Der var oprindeligt budgetteret med et overskud kr. 6.601.000, som i løbet af året via tillægsbevillinger er justeret til et forventet

underskud kr. 12.458.000. Afvigelsen på kr. 7.473.000 er en forbedring af resultatet i forhold til det forventede. Heraf overføres kr. 6.603.000 til 2024 så den reelle afvigelse er kr. 870.000.

Befolkningen

I nedenstående tabel ses udviklingen i indbyggertallet på Fanø.

Befolkning	Primo året				
	2020	2021	2022	2023	2024
Aldersindeling					
0-5 årige	168	179	158	153	150
6-16 årige	411	393	388	390	372
17-66 årige	1.833	1.793	1.758	1.732	1.668
67+ årige	1.076	1.091	1.123	1.151	1.167
Hele befolkningen	3.488	3.456	3.427	3.426	3.357

Antallet af indbyggere er i 2023 faldet med 69 borgere i forhold til primo 2023.

Likviditetens udvikling

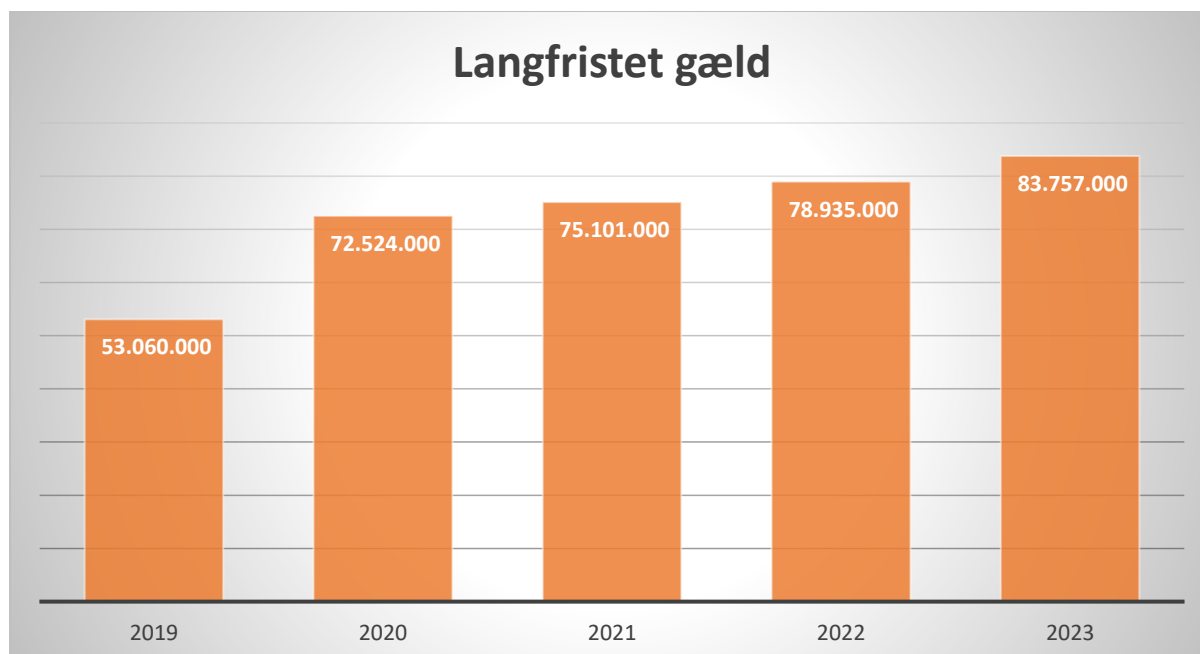
I årets løb er trækket på de likvide aktiver forøget fra et træk på -3.455.000 kr. primo året til et træk på -9.742.000 kr. ultimo året kr.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen

Kassebeholdningen ultimo året opgjort efter kassekreditreglen er faldet fra 19.539.000 kr. ultimo 2022 til kr. 10.445.000 ved regnskabsårets udgang.

Langfristet gæld

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



Der er optaget lån i 2023 kr. 8,4 mio. Lånet vedrører indefrosne ejendomsskatter. Låneoptag vedrørende indefrosne ejendomsskatter indfries fuldt ud, når indefrysingsperioden ophører, hvorved pengene tilgår kommunen. Der afdrages årligt ca. 3,5 mio. kr. på gælden.

Af den samlede langfristede gæld udgør 31.370.000 indefrosne ejendomsskatter og kr. 10.636.000 skyldige feriemidler som følge af den nye ferieaftale. Der er i 2023 afdraget kr. 387.000 af de indefrosne feriemidler. Det årlige afdrag fastsættes af Lønmodtagernes Feriemidler, og indekseres årligt.

Økonomisk decentralisering

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

Samlet set søges der på driften, overført kr. 732.000 fra 2023 til 2024. Mindreforbrug på samlet 1.837.000 kr. overføres ikke.

På anlægssiden søges der om overførsel af kr. 5.871.000 fra 2023 til 2024.

De overførte midler på i alt 6.603.000 mio. kr. finansieres af kassebeholdningen, og presser således niveauet for kommunens likviditet.

Fanø Kommunes Regnskabsprincipper

Ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til foregående år

Der er ikke foretaget ændringer i den anvendte regnskabspraksis.

Regnskabspraksis - Værdiansættelse af kommunens aktiver og passiver:

Generelt

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

Indregning af indtægter, udgifter og omkostninger

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

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

Administrationsomkostninger – "Egne" institutioner

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

Anlægsudgifter

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

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver

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

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

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

Materielle anlægsaktiver

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

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

Der foretages ikke afskrivninger på følgende aktiver:

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

Afskrivningsgrundlag:

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

Med hensyn til kostpris er der nedenstående tilføjelser:

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

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

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

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

Afskrivningernes størrelse:

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

01 Grunde og bygninger:

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

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

02 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler:

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

03 Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr:

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

04 Igangværende arbejder

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

Finansielle anlægsaktiver

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

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

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

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

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

Op- og nedskrivninger:

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

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

Aktier og andelsbeviser, samt værdipapirer

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

Omsætningsaktiver

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

Fysiske aktiver til salg

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

Tilgodehavender:

Tilgodehavender opgøres til kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventet tab til 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.

Tjenestemandsforspligtelser:

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

Forpligtelsen er senest aktuarmæssigt beregnet og i 2022 og vil stå uændret indtil næste beregning. Den reelle forpligtelse kan således være væsentlig anderledes end regnskabsposten viser.

Langfristede gældsforpligtelser

Langfristet gæld til realkreditinstitutioner og andre kreditinstitutioner

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

Opsparede feriemidler

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

Kortfristet gæld

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

N Ø G L E T A L

5 års oversigt over væsentlige økonomiske nøgletal i 1.000 kr.

Statsgaranteret udskrivningsgrundlag pr. indbygger

Kilde: IM-nøgletal	2019	2020	2021	2022	2023
Fanø kommune	172.149	175.539	180.036	191.816	205.711
Region Syddanmark	159.690	164.263	165.389	171.309	179.631
Hele landet	173.106	177.510	178.476	184.876	193.615

Befolkningens sammensætning pr. 1. januar:

Kilde: ECO-nøgletal	2020	2021	2022	2023	2024
0-5 årige	168	179	158	153	150
6-16 årige	411	393	388	390	372
17-66 årige	1.833	1.793	1.758	1.732	1.668
67+ årige	1.076	1.091	1.123	1.151	1.167
antal indbyggere	3.488	3.456	3.427	3.426	3.357

Uddrag fra regnskabsopgørelser:

	2019	2020	2021	2022	2023
Udskrivningsprocent %	24,9	24,9	25,2	25,43	25,66
Grundskyldspromille	34,0	34,0	34,0	34,0	34,0
(hele 1.000 kr.)					
Skatteindtægter	-205.598	-214.805	-221.811	-233.513	-248.228
Tilskud og udligning	-16.708	-22.032	-25.124	-11.989	-5.726
Resultat af ordinær skattefinansieret driftsvirksomhed	1.616	-4.220	-8.574	1.256	2.632
Skattefinansieret område, anlæg	-5.754	3.731	2.165	-1.115	2.393
Skattefinansieret virksomhed, i alt	-4.138	-489	-6.409	141	5.025
Brugerfinansieret område, drift og anlæg	784	793	437	2.837	-40
(hele 1.000 kr.)					
Finansiel egenkapital	155.884	151.271	141.434	143.262	-134.164
(hele 1.000 kr.)					
Finansielle poster					
Likvide aktiver, inkl. værdipapier	-14.370	-4.245	-2.310	-3.455	-9.743
Tilgodehavende forsyningsvirksomheder	4.138	4.930	5.368	8.205	7.997
Langfristet gæld	-53.060	-72.524	-75.401	-78.715	-83.757

Regnskabsår	2023	2023	2023	2023	2023	2023
	Oprindeligt	Oprindeligt	Korr. Budget	Korr. Budget	Regnskab	Regnskab
Hovedoversigt	Udgifter 1000 kr.	Indtægter inkl. Refusion 1000 kr.	Udgifter 1000 kr.	Indtægter inkl. Refusion 1000 kr.	JAN-016 Udgifter	JAN-016 indtægter
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.146	-691	7.732	-698	7.907	-1.987
Heraf refusion		-61		-68		-14
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	15.551	-17.753	15.551	-17.753	16.802	-17.412
2. Transport og infrastruktur	49.170	-41.880	50.333	-41.880	45.244	-37.436
3. Undervisning og kultur	42.285	-2.807	44.566	-2.835	45.795	-4.399
Heraf refusion						-32
4. Sundhedsområdet	29.897	-1.851	30.363	-1.851	30.160	-2.241
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	129.953	-12.557	151.452	-23.959	155.456	-26.541
Heraf refusion		-8.886		-12.683		-12.729
6. Fællesudgifter og administration	48.951	-2.046	48.110	-1.987	45.820	-1.706
Heraf refusion						
Driftsvirksomhed i alt	323.953	-79.585	348.107	-90.963	347.184	-91.721
Heraf refusion		-8.947		-12.751		-12.775
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	500		6.602		1.036	
1. Forsyningsvirksomheder mv.			820		570	
2. Transport og infrastruktur	0		0		0	
3. Undervisning og kultur			128		17	
4. Sundhedsområdet						
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	0		3.157	-2.020	1.340	
6. Fællesudgifter og administration					26	-26
Anlægsvirksomhed i alt	500		10.707	-2.020	2.988	-26
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	627	-427	1.043	-449	1.105	-627
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	2.461	0	0		0	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	6.880	-6.610	6.880	-6.610	13.662	-6.947
Balanceforskydninger i alt	9.341	-6.610	6.880	-6.610	13.662	-6.947
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	3.870		3.933		3.933	
SUM (A + B + C + D + E) og P/L	338.291	-86.622	370.670	-100.042	368.872	-99.321
F. FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0		-8.265		-7.238
Optagne lån (8.55.63 – 8.55.79)				-8.396		-8.396
Tilskud og udligning (7.62.80 – 7.62.86)	2.003	-4.023	-2.473	-3.420	2.170	-7.896
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0		0		36	
Skatter (7.68.90 – 7.68.96)		-249.649	492	-248.566	492	-248.720
Finansiering i alt	2.003	-253.672	-1.981	-268.647	2.698	-272.250
BALANCE	340.294	-340.294	368.689	-368.689	371.570	-371.570

Funktion IM	Balance	31.12.2022	31.12.2023
	Aktiver i alt	269.846	266.305
	Materielle anlægsaktiver	62.526	56.080
095880	Grunde	17.070	17.070
095881	Bygninger	30.496	25.368
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm	13.366	12.287
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.593	1.354
	Finansielle anlægsaktiver	199.594	208.095
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	146.997	149.847
093223	Udlån til beboerindskud	684	707
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	39.231	45.425
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	4.478	4.118
093535	Andre forsyningsvirksomheder	8.205	7.997
	Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	7.039	7.039
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	7.039	7.039
	Omsætningsaktiver - tilgodehavender	3.098	3.858
092512	Refusionstilgodehavender	228	-334
092513	Andre tilgodehavender	1.195	829
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	4.171	3.009
092815	Andre tilgodehavender	-1.191	-1.437
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	-1.305	1.792
	Omsætningsaktiver - værdipapirer	1.044	974
093220	Pantebreve	1.044	974
	Likvide aktiver	-3.455	-9.742
092201	Kontante beholdninger	0	1
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-14.933	-26.531
092207	Investerings- og placeringsforeninger	0	4.530
092208	Realkreditobligationer	11.478	12.258
	Passiver i alt	-269.846	-266.305
	Egenkapital	-143.043	-134.155
097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	-13.296	-11.931
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-56.269	-51.148
097594	Reserve for opskrivninger	0	-41
097599	Balancekonto	-73.477	-71.035
	Hensatte forpligtels	-30.436	-30.436
097290	Hensatte forpligtelser	-30.436	-30.436
	Langfristet gæld	-78.935	-83.757
095564	Stat og hypotekbank	-5.954	-5.954
095570	Kommunekreditforeningen	-62.318	-67.167
095573	Lønmodtagernes Feriemidler	-10.663	-10.636
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv.	-113	-111
094242	Legater	650	669
094546	Legater	-644	-663
094547	Deposita	-119	-117
	Kortfristede gældsforpligtelser	-17.321	-17.847
095152	Anden gæld	-456	-473
095253	Kirkelige skatter og afgifter	-81	1
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-11.518	-12.110
095259	Mellemregningskonto	-5.265	-5.264

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
S				0	0	0	0	0	0		
1	Drift	Resultat		268.238	269.895	253.315	-47	16.627	1.657		
1	Drift	0022	Jordforsyning	Resultat		-116	-320		-204		
1	Drift	0022	Jordforsyning	002205	Ubestemte formål	-116	-320		-204		
1	Drift	0025	Faste ejendomme	Resultat		2.124	2.175	2.740	-587	22	51
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002510	Fælles formål	1.873	1.927	2.514	-587		54
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002511	Beboelse	-4	7	-28		35	11
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002512	Erhvervsejendomme	-9	-3	-3			6
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002515	Byfornyelse	152	155	155			3
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002518	Driftssikring af boligbyggeri	48	40	40			-8
1	Drift	0025	Faste ejendomme	002519	Ældreboliger	63	49	62		-13	-14
1	Drift	0028	Fritidsområder	Resultat		645	1.053	1.053			408
1	Drift	0028	Fritidsområder	002820	Grønne områder og naturpladser	645	1.053	1.053			408
1	Drift	0032	Fritidsfaciliteter	Resultat		183	355	243		112	172
1	Drift	0032	Fritidsfaciliteter	003231	Stadion og idrætsanlæg	183	355	243		112	172
1	Drift	0038	Naturbeskyttelse	Resultat		-354	182	143		39	536
1	Drift	0038	Naturbeskyttelse	003850	Naturforvaltningsprojekter	-477	39	0		39	516
1	Drift	0038	Naturbeskyttelse	003853	Skove	4	2	2			-2
1	Drift	0038	Naturbeskyttelse	003854	Sandflugt	119	141	141			22
1	Drift	0048	Vandløbsvæsen	Resultat		287	279	279			-8
1	Drift	0048	Vandløbsvæsen	004871	Vedligeholdelse af vandløb	287	279	279			-8
1	Drift	0052	Miljøbeskyttelse m.v.	Resultat		35	103	103			68
1	Drift	0052	Miljøbeskyttelse m.v.	005280	Fælles formål	10	43	43			33
1	Drift	0052	Miljøbeskyttelse m.v.	005287	Miljøtilsyn - virksomheder	7					-7
1	Drift	0052	Miljøbeskyttelse m.v.	005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	18	60	60			42
1	Drift	0055	Diverse udgifter og indtægter	Resultat		-135	1	1			136
1	Drift	0055	Diverse udgifter og indtægter	005593	Diverse udgifter og indtægter	-135	1	1			136
1	Drift	0058	Redningsberedskab	Resultat		3.266	3.274	3.274			8
1	Drift	0058	Redningsberedskab	005895	Redningsberedskab	3.266	3.274	3.274			8
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	Resultat		-610	-2.202	-2.202			-1.592
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013861	Ordninger for restaffald	-3.431	-214	-214			3.217
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013862	Ordninger for storskrald og haveaffald	97	0	0			-97
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013863	Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og m	4.019					-4.019

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013864	Ordringer for farligt affald og tekstilaffald	117					-117
1	Drift	0138	Affaldshåndtering	013865	Genbrugsstationer	-1.412	-1.988	-1.988			-576
1	Drift	0222	Fælles funktioner	Resultat		1.112	2.260	1.284		976	1.148
1	Drift	0222	Fælles funktioner	022201	Fælles formål	809	1.286	1.010		276	477
1	Drift	0222	Fælles funktioner	022203	Arbejder for fremmed regning	0	0	0			-0
1	Drift	0222	Fælles funktioner	022205	Driftsbygninger og - pladser	302	974	274		700	672
1	Drift	0228	Kommunale veje	Resultat		4.203	4.003	4.099		-96	-200
1	Drift	0228	Kommunale veje	022811	Vejvedligeholdelse m.v.	3.989	3.755	3.851		-96	-234
1	Drift	0228	Kommunale veje	022814	Vintertjeneste	214	248	248			34
1	Drift	0232	Kollektiv trafik	Resultat		3.770	3.276	3.153	123		-494
1	Drift	0232	Kollektiv trafik	023231	Busdrift	3.770	3.276	3.153	123		-494
1	Drift	0235	Havne	Resultat		-1.277	-1.086	-1.246		160	191
1	Drift	0235	Havne	023540	Havne	-1.466	-1.261	-1.421		160	205
1	Drift	0235	Havne	023541	Lystbådehavne m.v.	189	175	175			-14
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	Resultat		34.949	34.637	32.457	-122	2.302	-312
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032201	Folkeskoler	29.284	29.053	28.506	0	547	-231
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	495	495	206		289	0
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032205	Skolefritidsordning er	651	818	693	0	125	167
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032206	Befordring af elever i grundskolen	1.148	1.194	687	-122	629	46
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	16	15	18		-3	-1
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	1.734	1.429	725		704	-305
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	121	121	400		-279	0
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032212	Efterskoler og ungdomskostskole r	1.238	1.250	701		549	12
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032214	Ungdommens Uddannelsesvejled ning		0	1		-1	0
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	263	262	399		-137	-1
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032216	Specialpædagogis k bistand til børn i førskealderen		0	21		-21	0

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0322	Folkeskolen m.m.	032217	Specialpædagogisk bistand til voksne		0	100		-100	0
1	Drift	0330	Ungdomsuddannelser	Resultat		1.210	1.210	1.201	0	9	0
1	Drift	0330	Ungdomsuddannelser	033042	Forberedende Grunduddannelse	298	294	702	-220	-188	-4
1	Drift	0330	Ungdomsuddannelser	033043	Forsørgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	129	127		220	-93	-2
1	Drift	0330	Ungdomsuddannelser	033046	Ungdomsuddannel- se for unge med særlige behov	783	789	499		290	6
1	Drift	0332	Folkebiblioteker	Resultat		2.155	2.125	2.142		-17	-30
1	Drift	0332	Folkebiblioteker	033250	Folkebiblioteker	2.155	2.125	2.142		-17	-30
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	Resultat		1.342	1.543	1.596	-75	22	201
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	033560	Museer	309	373	373			64
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	033562	Teatre	32					-32
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	033563	Musikarrangement- er	752	763	836		-73	11
1	Drift	0335	Kulturel virksomhed	033564	Andre kulturelle opgaver	249	407	387	-75	95	158
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	Resultat		1.771	2.216	2.082	0	134	445
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033870	Fælles formål	1	0	0			-1
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033872	Folkeoplysende voksenundervisning	163	258	198		60	95
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	244	286	245		41	42
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033874	Lokaletilskud	755	1.137	1.104		33	382
1	Drift	0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	033876	Ungdomsskolevir- ksomhed	609	535	535	0		-74
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	Resultat		27.919	28.512	28.046	0	466	593
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	17.529	17.473	17.045		428	-56
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræ- ning	2.704	2.614	2.302	20	292	-90
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046284	Fysioterapi	267	263	281	-20	2	-4
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046285	Kommunal tandpleje	1.327	1.386	1.727		-341	59

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	1.480	1.799	1.696	0	103	319
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046289	Kommunal sundhedstjeneste	558	550	591		-41	-8
1	Drift	0462	Sundhedsudgifter m.v.	046290	Andre sundhedsudgifter	4.052	4.427	4.404	0	23	375
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	Resultat		15.124	13.903	13.370	527	6	-1.221
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052510	Fælles formål	1.918	1.886	2.552	-395	-271	-32
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052511	Dagleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	813	831	1.161		-330	18
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	11.539	10.271	8.900	847	524	-1.268
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds	764	805	757	75	-27	41
1	Drift	0525	Dagtilbud til børn og unge	052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	90	110		0	110	20
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	Resultat		5.385	5.761	3.925	327	1.509	376
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052820	Opholdssteder mv. for børn	576	780	896	-156	40	204
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	4.721	4.802	2.199	1.135	1.468	81
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052822	Plejefamilier	-3	87	301	-214		90
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052823	Døgninstitutioner for børn og unge	26	26	379	-354	1	0
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	66	66	0	66		0
1	Drift	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052825	Særlige dagtilbud og særlige klubber (§ 32 stk. 3 og § 36)		0	150	-150		0
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	Resultat		55.372	54.465	46.834	-49	7.680	-907
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	12.216	11.874	11.697	246	-69	-342
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	29.218	28.858	21.880	-164	7.142	-360

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053028	Hjemmesygepleje	5.742	5.648	5.909	-250	-11	-94
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	4.914	4.874	3.793	119	962	-40
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053031	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording t	3.180	3.085	3.429		-344	-95
1	Drift	0530	Tilbud til ældre	053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	102	126	126			24
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	Resultat		15.084	15.680	15.110	122	448	596
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	2.406	2.431	2.480	129	-178	25
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	3.138	3.158	3.672	-602	88	20
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053841	Hjælpemidler, forbrugsgoder, boligindretning og befording t	739	724	413		311	-15
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer	225	718	69	121	528	493
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053844	Alkoholbehandling og behandlingshjemfo r alkoholskadede (sund	200	170	42	107	21	-30
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	244	334	241	106	-13	90
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	2.758	2.774	2.659	355	-240	16
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	1.744	1.738	1.741	35	-38	-6
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	2.641	2.579	2.710	-131		-62

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	117	148	80	73	-5	31
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053854	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238	49	54	20	34		5
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	183	200	210	-10		17
1	Drift	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	642	652	773	-95	-26	10
1	Drift	0546	Tilbud til udlændinge	Resultat		-377	-395	701		-1.096	-18
1	Drift	0546	Tilbud til udlændinge	054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	-906	-1.024	161		-1.185	-118
1	Drift	0546	Tilbud til udlændinge	054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogram	529	629	540		89	100
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	Resultat		18.688	17.944	14.920	0	3.024	-744
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054865	Seniorpension	4.601	3.909	2.274	0	1.635	-692
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	6.450	6.335	4.702	0	1.633	-115
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054867	Personlige tillæg m.v.	881	860	793		67	-21
1	Drift	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	6.756	6.840	7.151	0	-311	84
1	Drift	0557	Kontante ydelser	Resultat		19.890	20.083	19.320	0	763	193
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055771	Sygedagpenge	9.634	9.546	8.717		829	-88
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055772	Sociale formål	1.406	1.479	1.197		282	73
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055773	Kontant- og uddannelseshjælp	1.095	1.200	2.010		-810	105
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055776	Boligydelse til pensionister - kommunal medfinansiering	1.536	1.525	1.452		73	-11
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	893	875	486		389	-18
1	Drift	0557	Kontante ydelser	055778	Dagpenge til forsikrede ledige	5.326	5.458	5.458	0		132

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	Resultat	11.320	11.505	10.755		750	185	
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055880	Revalidering	127	210	233		-23	83
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	8.031	8.200	7.715		485	169
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	1.742	1.525	1.046		479	-217
1	Drift	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055883	Ledighedsydelse	1.420	1.570	1.761		-191	150
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsfora nstaltninger	Resultat	939	954	1.071		-117	15	
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsfora nstaltninger	056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesinds ats	558	754	338		416	196
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsfora nstaltninger	056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre	13	0	385		-385	-13
1	Drift	0568	Arbejdsmarkedsfora nstaltninger	056898	Beskæftigelsesord ninger	368	200	348		-148	-168
1	Drift	0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	Resultat	220	276	276			56	
1	Drift	0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	057299	Frivilligt socialt arbejde og øvrige sociale formål	220	276	276			56
1	Drift	0642	Politisk organisation	Resultat	3.256	3.226	3.251	-1	-24	-30	
1	Drift	0642	Politisk organisation	064240	Fælles formål	10	39	40	-1		29
1	Drift	0642	Politisk organisation	064241	Kommunalbestyrel sesmedlemmer	3.134	3.114	3.005		109	-20
1	Drift	0642	Politisk organisation	064242	Kommissioner, råd og nævn	106	64	106	0	-42	-42
1	Drift	0642	Politisk organisation	064243	Valg m.v.	6	9	100		-91	3
1	Drift	0645	Administrativ organisation	Resultat	37.267	38.909	39.637	90	-818	1.642	
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064550	Administrationsbyg ninger	699	694	559	135		-5
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064551	Sekretariat og forvaltninger	25.099	26.678	27.736	-45	-1.013	1.579
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064552	Fælles IT og telefoni	5.808	6.026	5.906	0	120	218
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064553	Jobcentre	1.807	1.834	1.834			27
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064555	Miljøbeskyttelse	1.155	1.241	1.241			86
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064556	Byggesagsbehandl ing	599	401	401			-198

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	1.228	1.162	1.087		75	-66
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064558	Det specialiserede børneområde		1	1			1
1	Drift	0645	Administrativ organisation	064559	Administrationsbidr ag til Udbetaling Danmark og Seniorpensio	872	872	872			-0
1	Drift	0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	Resultat		1.825	1.828	1.954		-126	3
1	Drift	0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	064862	Turisme	1.669	1.672	1.783		-111	3
1	Drift	0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	143	143	151		-8	-0
1	Drift	0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområ- der	13	13	20		-7	-0
1	Drift	0652	Lønpuljer m.v.	Resultat		1.767	2.160	2.063	-402	499	393
1	Drift	0652	Lønpuljer m.v.	065270	Løn- og barselspuljer	171	565	66		499	394
1	Drift	0652	Lønpuljer m.v.	065272	Tjenestemandspen- sion	1.595	1.595	1.550	45		-0
1	Drift	0652	Lønpuljer m.v.	065276	Generelle reserver		0	447	-447		0
2	Statsrefu- sion	Resultat				-12.775	-12.751	-8.947	-400	-3.404	24
2	Statsrefu- sion	0025	Faste ejendomme	Resultat		-14	-68	-61	0	-7	-54
2	Statsrefu- sion	0025	Faste ejendomme	002511	Beboelse	-14	-68	-61	0	-7	-54
2	Statsrefu- sion	0335	Kulturel virksomhed	Resultat		-32					32
2	Statsrefu- sion	0335	Kulturel virksomhed	033562	Teatre	-32					32
2	Statsrefu- sion	0522	Centrale refusionsordninger	Resultat		-1.016	-984	-830		-154	32
2	Statsrefu- sion	0522	Centrale refusionsordninger	052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-1.016	-984	-830		-154	32
2	Statsrefu- sion	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	Resultat		-2.273	-2.364		-400	-1.964	-91
2	Statsrefu- sion	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052820	Opholdssteder mv. for børn	-2.015	-2.364		-400	-1.964	-349
2	Statsrefu- sion	0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	-257					257
2	Statsrefu- sion	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	Resultat		-116	-175			-175	-59

				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	2023
Regnskabs- oversigt					Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	
Dranst		Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
2	Statsrefu sion	0538	Tilbud til voksne med særlige behov	053842	Indsatser for personer med særlige sociale problemer	-116	-175			-175	-59
2	Statsrefu sion	0546	Tilbud til udlændinge	Resultat		-236	-303	-180	0	-123	-67
2	Statsrefu sion	0546	Tilbud til udlændinge	054660	Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram eller introduktionspro	-91	-170	-100	0	-70	-79
2	Statsrefu sion	0546	Tilbud til udlændinge	054661	Kontanthjælp til udlændinge omfattet af integrationsprogra mm	-144	-133	-80	0	-53	11
2	Statsrefu sion	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	Resultat		-389	-315	-315	0		74
2	Statsrefu sion	0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	054867	Personlige tillæg m.v.	-389	-315	-315	0		74
2	Statsrefu sion	0557	Kontante ydelser	Resultat		-4.438	-4.395	-4.035	0	-360	43
2	Statsrefu sion	0557	Kontante ydelser	055771	Sygedagpenge	-3.386	-3.336	-3.000	0	-336	50
2	Statsrefu sion	0557	Kontante ydelser	055772	Sociale formål	-780	-815	-550	0	-265	-35
2	Statsrefu sion	0557	Kontante ydelser	055773	Kontant- og uddannelseshjælp	-273	-244	-485	0	241	29
2	Statsrefu sion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	Resultat		-4.047	-4.056	-3.110	0	-946	-9
2	Statsrefu sion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055880	Revalidering	-29	-40	-40	0		-11
2	Statsrefu sion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055881	Løntilskud m.v. til personer i fleksjob og personer i løntil	-3.338	-3.267	-2.440	0	-827	71
2	Statsrefu sion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055882	Ressourceforløb og jobafklarings- forløb	-378	-329	-130	0	-199	49
2	Statsrefu sion	0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	055883	Ledighedsydelse	-302	-420	-500	0	80	-118
2	Statsrefu sion	0568	Arbejdsmarkedsfora nstaltninger	Resultat		-213	-91	-416	0	325	122
2	Statsrefu sion	0568	Arbejdsmarkedsfora nstaltninger	056890	Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesinds ats	-3	0	-111	0	111	3
2	Statsrefu sion	0568	Arbejdsmarkedsfora nstaltninger	056894	Løntilskud og indtil 2012 pilotjobcentre		0	-145	0	145	0
2	Statsrefu sion	0568	Arbejdsmarkedsfora nstaltninger	056898	Beskæftigelsesord ninger	-211	-91	-160	0	69	120

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
3	Anlæg	Resultat		2.963	8.687	500	447	7.740	5.724	
3	Anlæg	0022 Jordforsyning	Resultat	6	1.635			1.635	1.629	
3	Anlæg	0022 Jordforsyning	002202 Boligformål	6	1.635			1.635	1.629	
3	Anlæg	0032 Fritidsfaciliteter	Resultat	71	71			71	0	
3	Anlæg	0032 Fritidsfaciliteter	003235 Andre fritidsfaciliteter	71	71			71	0	
3	Anlæg	0038 Naturbeskyttelse	Resultat	959	4.896	500		4.396	3.937	
3	Anlæg	0038 Naturbeskyttelse	003854 Sandflugt	959	4.896	500		4.396	3.937	
3	Anlæg	0138 Affaldshåndtering	Resultat	570	820			820	250	
3	Anlæg	0138 Affaldshåndtering	013865 Genbrugsstationer	570	820			820	250	
3	Anlæg	0322 Folkeskolen m.m.	Resultat	17	128			128	111	
3	Anlæg	0322 Folkeskolen m.m.	032205 Skolefritidsordninger	17	128			128	111	
3	Anlæg	0525 Dagtilbud til børn og unge	Resultat	980	290		0	290	-690	
3	Anlæg	0525 Dagtilbud til børn og unge	052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbuds	980	290		0	290	-690	
3	Anlæg	0530 Tilbud til ældre	Resultat	360	847	0	447	400	487	
3	Anlæg	0530 Tilbud til ældre	053027 Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af I	360	847	0	447	400	487	
4	Renter	Resultat		477	594	200		394	117	
4	Renter	0722 Renter af likvide aktiver	Resultat	-96	-128	-120		-8	-32	
4	Renter	0722 Renter af likvide aktiver	072205 Indskud i pengeinstitutter m.v.	197	165	80		85	-32	
4	Renter	0722 Renter af likvide aktiver	072209 Kommunekreditfor eningsobligationer	-293	-293	-200		-93	0	
4	Renter	0728 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	Resultat	-51	-55	-80		25	-4	
4	Renter	0728 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	072814 Tilgodehavender i betalingskontrol	-51	-55	-80		25	-4	
4	Renter	0732 Renter af langfristede tilgodehavender	Resultat	-164	-1	-47		46	163	
4	Renter	0732 Renter af langfristede tilgodehavender	073223 Udlån til beboerindskud	-1					1	
4	Renter	0732 Renter af langfristede tilgodehavender	073225 Andre langfristede udlån og tilgodehavender	-162	0	0			162	
4	Renter	0732 Renter af langfristede tilgodehavender	073227 Deponerede beløb for lån m.v.		-1	-47		46	-1	

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
4	Renter	0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	Resultat	14	15	26		-11	1	
4	Renter	0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	14	15	26		-11	1
4	Renter	0755	Renter af langfristet gæld	Resultat	874	863	521		342	-11	
4	Renter	0755	Renter af langfristet gæld	075570	Kommunekreditforeningen	847	836	399		437	-11
4	Renter	0755	Renter af langfristet gæld	075573	Lønmodtagernes Feriemidler	27	27	122		-95	0
4	Renter	0758	Kurstab og kursgevinster	Resultat	-101	-100	-100				1
4	Renter	0758	Kurstab og kursgevinster	075879	Garantiprovision	-101	-100	-100			1
5	Balance forskydninger		Resultat		-522	-7.995	2.731		-10.726	-7.473	
5	Balancefor skydninger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	Resultat	-7.238	-8.265	2.461		-10.726	-1.027	
5	Balancefor skydninger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	082201	Kontante beholdninger	1	-8.265	2.461		-10.726	-8.266
5	Balancefor skydninger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	082205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-11.598					11.598
5	Balancefor skydninger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	082207	Placerings- og investeringsforeninger	4.000					-4.000
5	Balancefor skydninger	0822	Forskydninger i likvide aktiver	082208	Realkreditobligationer	360					-360
5	Balancefor skydninger	0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	Resultat	-928						928
5	Balancefor skydninger	0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	082512	Refusionstilgodehavender	-562					562
5	Balancefor skydninger	0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten	082513	Andre tilgodehavender hos staten	-366					366
5	Balancefor skydninger	0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	Resultat	2.064						-2.064
5	Balancefor skydninger	0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	082814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-785					785
5	Balancefor skydninger	0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	082815	Andre tilgodehavender	-247					247
5	Balancefor skydninger	0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr	082817	Mellemregninger med følgende regnskabsår	3.097					-3.097

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
5	Balancef orskydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	Resultat	5.837	189	189			-5.648
5	Balancef orskydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	083220	Pantebreve	-70	-92	-92		-22
5	Balancef orskydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	083223	Udlån til beboerindskud	23				-23
5	Balancef orskydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	083225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	6.244	501	501		-5.743
5	Balancef orskydni nger	0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	083227	Deponerede beløb for lån m.v.	-360	-220	-220		140
5	Balancef orskydni nger	0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	Resultat	19					-19
5	Balancef orskydni nger	0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater	084242	Legater	19				-19
5	Balancef orskydni nger	0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	Resultat	-17					17
5	Balancef orskydni nger	0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	084546	Legater	-19				19
5	Balancef orskydni nger	0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater	084547	Deposita	2				-2
5	Balancef orskydni nger	0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	Resultat	-17					17
5	Balancef orskydni nger	0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten	085152	Anden gæld	-17				17
5	Balancef orskydni nger	0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	Resultat	-243	81	81			324
5	Balancef orskydni nger	0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	085253	Kirkelige skatter og afgifter	81	81	81		-0
5	Balancef orskydni nger	0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	085256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-591				591
5	Balancef orskydni nger	0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	085259	Mellemregningsko nto	267	0	0		-267
6	Afdrag på lån og lea	Resultat			3.933	3.933	3.870		63	0
6	Afdrag på lån og lea	0855	Forskydninger i langfristet gæld	Resultat	3.933	3.933	3.870		63	0

Regnskabs- oversigt				Regnskabsår 2023		2023	2023	2023	2023	2023	
				Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Oprindeligt budget 1000 kr.	Ompla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.		
Dranst	Funktion - Hovedfunk	Funktion		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
6	Afdrag på lån og lea	0855	Forskydninger i langfristet gæld	085570	Kommunekreditforeningen	3.546	3.547	3.547			1
6	Afdrag på lån og lea	0855	Forskydninger i langfristet gæld	085573	Lønmodtagernes Feriemidler (frivillig)	387	386	323		63	-1
7	Finansiering		Resultat			-262.314	-262.363	-251.669		-10.694	-49
7	Finansiering	0762	Tilskud og udligning		Resultat	-5.726	-5.893	-2.020		-3.873	-167
7	Finansiering	0762	Tilskud og udligning	076280	Udligning og generelle tilskud	-1.526	-1.692	2.241		-3.933	-166
7	Finansiering	0762	Tilskud og udligning	076281	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	696	696	696			0
7	Finansiering	0762	Tilskud og udligning	076282	Kommunale bidrag til regionerne	408	407	407			-1
7	Finansiering	0762	Tilskud og udligning	076286	Særlige tilskud	-5.304	-5.304	-5.364		60	0
7	Finansiering	0765	Refusion af købsmoms		Resultat	36	0	0			-36
7	Finansiering	0765	Refusion af købsmoms	076587	Refusion af købsmoms	36	0	0			-36
7	Finansiering	0768	Skatter		Resultat	-248.228	-248.074	-249.649		1.575	154
7	Finansiering	0768	Skatter	076890	Kommunal indkomstskat	-180.303	-180.230	-180.722		492	73
7	Finansiering	0768	Skatter	076892	Selskabsskat	-908	-804	-804			104
7	Finansiering	0768	Skatter	076893	Anden skat på lignet visse indkomster	-18	-18			-18	0
7	Finansiering	0768	Skatter	076894	Grundskyld	-66.999	-67.022	-68.123		1.101	-23
7	Finansiering	0855	Forskydninger i langfristet gæld		Resultat	-8.396	-8.396			-8.396	0
7	Finansiering	0855	Forskydninger i langfristet gæld	085570	Kommunekreditforeningen	-8.396	-8.396			-8.396	0

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2023 og regnskab 2023 på Erhverv, natur – og teknikudvalgets område

Drift – skattefinansieret område

ENT	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Rregnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Drift i alt		13.717	1.388	13.862	51	1.242	5	1.253
Borger og politik		-1	0	-135	134	134	0	134
0055	Diverse udgifter og indtægter	-1	0	-135	134	134	0	134

Borger og Politik

00.55 Diverse udgifter og indtægter

Området dækker udgifter og indtægter vedrørende rottebekæmpelse. Det er et skøn i forhold til de forventede udgifter.

ENT	Funktionsområder	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Rregnskabresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Teknisk forvaltning		9.058	215	8.799	259	474	567	-77
0022	Jordforsyning	-320	0	-116	-204	-204	0	-204
002205	Ubestemte formål	-320	0	-116	-204	-204	0	-204
0025	Faste ejendomme	1.279	0	1.064	215	215	0	215
002510	Fælles formål	1.198	0	975	223	223	0	223
002511	Beboelse	-71	0	-55	-16	-16	0	-16
002512	Erhvervsjendomme	-3	0	-9	6	6	0	6
002515	Byfornyelse	155	0	152	3	3	0	3
0028	Fritidsområder	361	0	275	86	86	0	86
002820	Grønne områder og naturpladser	361	0	275	86	86	0	86
0032	Fritidsfaciliteter	82	112	22	60	172	172	0
003231	Stadion og idrætsanlæg	82	112	22	60	172	172	0
0038	Naturbeskyttelse	141	39	-358	499	538	516	22
003850	Naturforvaltningsprojekter	0	39	-477	477	516	516	0
003854	Sandflugt	141	0	119	22	22	0	22
0048	Vandløbsvæsen	42	0	10	32	32	0	32
004871	Vedligeholdelse af vandløb	42	0	10	32	32	0	32
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	103	0	35	68	68	0	68
005280	Fælles formål	43	0	10	33	33	0	33
005287	Miljøtilsyn - virksomheder	0	0	7	-7	-7	0	-7
005289	Øvrig planlægning, undersøgelser, tilsyn m.v.	60	0	18	42	42	0	42
0222	Fælles funktioner	0	0	0	0	0	0	0
022203	Arbejder for fremmed regning	0	0	0	0	0	0	0
0228	Kommunale veje	4.099	-96	4.203	-104	-200	-221	21
022811	Vejvedligeholdelse m.v.	3.851	-96	3.989	-138	-234	-221	-13
022814	Vintertjeneste	248	0	214	34	34	0	34
0232	Kollektiv trafik	3.276	0	3.770	-494	-494	0	-494
023231	Busdrift	3.276	0	3.770	-494	-494	0	-494
0235	Havne	-1.246	160	-1.277	31	191	100	91
023540	Havne	-1.421	160	-1.466	45	205	100	105
023541	Lystbådehavne m.v.	175	0	189	-14	-14	0	-14
0645	Administrativ organisation	1.241	0	1.170	71	71	-15	86
064551	Sekretariat og forvaltninger	0	0	15	-15	-15	-15	0
064555	Miljøbeskyttelse	1.241	0	1.155	86	86	0	86

Teknisk forvaltning

00.22 Jordforsyning

Området dækker en indarbejdet besparelse på konsulentbistand, og findes ved at udgiftsføre timeforbrug på projekter, som kommunens ingeniører arbejder på. Der har ikke været opgaver på relevante projekter i 2023 til at kunne opnå den forventede besparelse.

00.25 Faste ejendomme

Området dækker ejendommene Sognegården og garageanlægget i Sønderho, Vangled 32, Sønderho Skole, læskur ved færgeløbet og de offentlige toiletfaciliteter på Fanø, Drosselvej 9, Lille Amalienborg og byfornyelsesstøtte til Hotel Nordby Karreen. Der er ved regnskabsafslutningen et samlet mindreforbrug i 2023 på kr. 213.000, dette skyldes blandt andet lavere forbrugsudgifter vedrørende toiletfaciliteter.

00.28 Fritidsområder

Området dækker udgifter ved strandområder, højvande, indtægter fra Fanø og Sønderho jagtforening samt mindesmærker på kirkegårde. Der er et mindreforbrug i 2023 på kr. 86.000.

00.32 Fritidsfaciliteter

Området dækker drift af de offentlige legepladser. Der er overført kr. 112.000 fra 2022. Der er uforbrugte midler for kr. 172.000, som søges overført til 2024, til et igangværende legepladsprojekt.

00.38 Naturbeskyttelse

Området dækker Natura 2000 græsningsprojektet, Nørby plantage m.fl. samt græsslåning mv. på diger. Der er et samlet mindreforbrug på området kr. 538.000. Heraf kr. 516.000 med overførselsadgang.

00.52 Miljøbeskyttelse

Området dækker fælles formål, øv. Miljøforanstaltninger og medlemskab af KIMO. Der har været udgifter for kr. 35.000 ud af et korrigeret budget på kr. 103.000. Der er således et mindreforbrug i 2023 på kr. 68.000.

02.22 Fælles funktioner

Området dækker arbejder for fremmed regning, hvor udgifter dækkes af tilsvarende indtægter. Der er ultimo 2023 balance på området.

02.28 Kommunale veje

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

Der er på vejvedligeholdelse m.v. et merforbrug kr. 223.000. Merforbruget skal findes i en fordyrelse af områder set i forhold til budgettet. Der er på området overført et merforbrug på kr. 96.000 fra 2022. Til 2024 overføres samtidig et merforbrug på kr. 221.000.

Vedrørende vintertjeneste er der et mindre forbrug kr. 34.000.

02.32 Kollektiv trafik

Området dækker busdrift samt tilskud til nedsættelse af færgetakster.

02.32.31 Busdrift

Der er et samlet merforbrug kr. 494.000 i forhold til det korrigerede budget på kr. 3.276.000.

Merforbruget fordeler sig med et merforbrug kr. 235.000 på udgiftssiden, samt en mindre indtægt kr. 260.000 på salg af billetter.

02.32.33 Færgedrift

Der er modtaget kr. 35.256.000 i tilskud til nedsættelse af færgetakster for gods og passagertransport inkl. Momskompensation.

Tilskuddet er udbetalt til Molslinjen.

02.35 Havne

Der har været udgifter til vedligehold på havnen kr. 40.000 ud af et korrigeret budget kr. 267.000. Der er givet tillægsbevilling kr. 160.000 overført fra 2022. Der er uforbrugte midler kr. 227.000 med overførselsadgang til 2024. Heraf søges kr. 100.000 overført til 2024.

Der har været indtægter kr. 1.510.000 ud af et korrigeret budget kr. 1.565.000. Indtægten vedrører aftaler med Fanø Linjen om skibs- og havneafgifter, leje af opmarcharealer mv. Der er ikke overførselsadgang på området.

ENT	Funktionsområde	Korrigeret budgetek skl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2022 til 2023	Rregnska bs-resultat 2023	Afvigelse(+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse(+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Materielgården		2.288	976	1.868	420	1.396	200	1.196
0028	Fritidsområder	674	0	370	304	304	0	304
002820	Grønne områder og naturpladser	674	0	370	304	304	0	304
0032	Fritidsfaciliteter	153	0	152	1	1	0	1
003231	Stadion og idrætsanlæg	153	0	152	1	1	0	1
0038	Naturbeskyttelse	2	0	4	-2	-2	0	-2
003853	Skove	2	0	4	-2	-2	0	-2
0048	Vandløbsvæsen	237	0	277	-40	-40	0	-40
004871	Vedligeholdelse af vandløb	237	0	277	-40	-40	0	-40
0222	Fælles funktioner	1.222	976	1.065	157	1.133	200	933
022201	Fælles formål	1.010	276	809	201	477	0	477
022205	Driftsbygninger og -pladser	212	700	256	-44	656	200	456

Materielgården

Området dækker drift af Materielgården samt pedellerne.

Området er tildelt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Der er fra 2022 overført uforbrugte midler kr.976.000.

Der er ultimo 2023 et mindreforbrug er kr. 1.396.000. Størstedelen af mindreforbruget skyldes tildels de overførte midler fra 2022 som ikke er brugt. Samtidig har der været en vakant lederstilling på

materielgården, hvilket har medført færre lønomkostninger. Med baggrund i det oprindelige budget uden hensyn til de overførte midler fra 2022 er der et mindreforbrug på kr. 461.000. Her søges kr. 200.000 overført til 2024 til diverse optimering af materielgården. Resterende andel kr. 1.196.000 tilføres kassen.

ENT	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Rregnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Bygningsvedligeholdelse		2.371	197	3.330	-762	-762	-762	0
0025	Faste ejendomme	738	0	898	-160	-160	-160	0
002510	Fælles formål	728	0	898	-170	-170	-170	0
002511	Beboelse	10	0	0	10	10	10	0
0028	Fritidsområder	18	0	0	18	18	18	0
002820	Grønne områder og naturpladser	18	0	0	18	18	18	0
0032	Fritidsfaciliteter	8	0	9	-1	-1	-1	0
003231	Stadion og idrætsanlæg	8	0	9	-1	-1	-1	0
0058	Redningsberedskab	20	0	11	9	9	9	0
005895	Redningsberedskab	20	0	11	9	9	9	0
0222	Fælles funktioner	62	0	47	15	15	15	0
022205	Driftsbygninger og -pladser	62	0	47	15	15	15	0
0322	Folkeskolen m.m.	510	0	329	181	181	181	0
032201	Folkeskoler	404	0	327	77	77	77	0
032205	Skolefritidsordninger	106	0	2	104	104	104	0
0525	Dagtilbud til børn og unge	678	197	1.745	-870	-870	-870	0
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	678	197	1.745	-870	-870	-870	0
0645	Administrativ organisation	337	0	292	45	45	45	0
064550	Administrationsbygninger	337	0	292	45	45	45	0

Bygningsvedligeholdelse

Området er tildelt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Der er overført kr. 197.000 fra 2022. Der er i 2023 blandt andet udført: Renovering af ungehuset kr. 357.000. Renovering af Fanø Børnehave kr. 1.138.000. Genhusning Fanø Børnehave kr. 455.000.

Derudover har der været udgifter til dagligt almindeligt vedligehold i alt kr. 1.201.000 fordelt på kommunens bygninger.

Der overføres til 2024 et merforbrug på kr. 762.000

Drift – Brugerfinansieret område

Affald	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Rregnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
0138	Affaldshåndtering	-2.202	0	-610	-1.592	-1.592	0	-1.592
013861	Ordninger for restaffald	-214	0	-3.431	3.217	3.217	0	3.217
013862	Ordninger for storskrald og haveaffald	0	0	97	-97	-97	0	-97
013863	Ordninger for mad-, papir-, pap-, glas-, metal-, plast- og m	0	0	4.019	-4.019	-4.019	0	-4.019
013864	Ordninger for farligt affald og tekstilaffald	0	0	117	-117	-117	0	-117
013865	Genbrugsstationer	-1.988	0	-1.412	-576	-576	0	-576

01.38 Affaldshåndtering

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

Ordningen tilskrives mellemregningen en mindre indtægt i 2023 på kr. 1.592.000. mellemregningen tilskrives en indtægt kr. 610.000.

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

Der har ligeledes været en lavere takstindtægt som følge af udfasningen af bringeordningen hvori indtægten i taksterne indgår fra 1. januar 2023, mens den reele takstindtægt først er kommet i løbet af 2023 samtidig har der været et markant lavere salg af genanvendelige materiale, som der ikke længere opnås indtægt på.

Resultatet for 2023 indregnes og opkræves via taksterne.

Forvaltningen er i samarbejde med BDO i gang med udarbejdelse af ny takstberegningsmodel.

Anlæg

Anlæg	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Samlet resultat		500	6.922	1.606	-1.106	5.816	5.963	-147
0022	Jordforsyning	0	1.635	6	-6	1.629	1.629	0
	Byggemodning Sønder Nytoft, erhv.	0	1.635	6	-6	1.629	1.629	0
0032	Fritidsfaciliteter	0	71	71	-71	0	0	0
	Retro-kikkerter ved Fanø Bad	0	71	71	-71	0	0	0
0038	Naturbeskyttelse	500	4.396	959	-459	3.937	3.937	0
	Renovering/forhøjelse diger (dige puljen)	500	4.396	959	-459	3.937	3.937	0
0138	Affaldshåndtering	0	820	570	-570	250	397	-147
	Tøj og madkartoner (Klimaplan)	0	757	360	-360	397	397	0
	Supermiljøstation	0	63	210	-210	-147	0	-147

00.22 Jordforsyning

Byggemodning Sønder Nytoft. Projektet er endnu ikke afsluttet, og den resterende bevilling søges overført til 2024.

00.32 Fritidsfaciliteter

Projekt retro kikkerter ved Fanø Bad. Projektet er afsluttet i 2023.

00.38 Naturbeskyttelse

Bevillingen dækker digepuljen. Der er frigivet i alt kr. 2.622.000, hvoraf der resterer kr. 1.222.000 af de frigivne midler. Bevillingen søges overført til 2024

01.38 Affaldshåndtering – brugerfinansieret område

Projekterne vedrørende Tøj og Madkartoner er ikke afsluttet, og bevillingen søges overført til 2024. Supermiljøstation Projektet er afsluttet med et merforbrug som indregnes i taksterne

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2023 og regnskab 2023 på Børne- og kulturudvalgets område

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

BKU	Korri- geret budget ekskl. budget- over- førsler	Bud- get- over- førsler fra 2022 til 2023	Regn- skabs- resultat 2023	Afvi- gelse (+ = min- drefor- brug) (Ekskl. Overførs- ler)	Afvi- gelse (+ = min- drefor- brug) (Inkl. overførs- ler)	Overfø- res til 2024	Påvirk- ning af kassen
I alt	53.707	620	54.520	-813	-193	-123	-70
Kommunaldirektør	5.120	229	4.627	493	722	135	587
Velfærdschef	5.528	0	5.991	-463	-463	0	-463
Skole inkl. fritidsleder	31.172	55	31.286	-114	-59	-28	-31
Dagpasning	11.887	336	12.615	-728	-392	-230	-162

Der har i 2023 været et samlet forbrug på driften på kr. 54.520.000 ud af et oprindeligt budget på kr. 52.196.000.

Der er i 2023 givet tillægsbevillinger på i alt kr. 2.254.000, hvoraf de kr. 620.000 er uforbrugte midler overført fra 2022. Det giver et samlet merforbrug i forhold til det korrigerede budget på kr. 193.000.

Merforbruget fordeler sig med et mindreforbrug på områder med overførselsadgang på kr. 55.000 og et merforbrug på områder uden overførselsadgang på kr. 248.000.

Kommunaldirektør

BKU	Funktionsområde	Korri- geret budget ekskl. bud- get- over- førsler	Bud- get- over- førsler fra 2022 til 2023	Regn- skabs- resultat 2023	Afvi- gelse (+ = min- drefor- brug) (Ekskl. Overførs- ler)	Afvi- gelse (+ = min- drefor- brug) (Inkl. overførs- ler)	Overfø- res til 2024	Påvirk- ning af kassen
Udvikling, kul- tur og IT		3.573	95	3.465	108	203	55	148
0332	Folkebiblioteker	2.125	0	2.155	-30	-30	0	-30
033250	Folkebiblioteker	2.125		2.155	-30	-30	0	-30
0335	Kulturel virksomhed	1.448	95	1.310	138	233	55	178
033560	Museer	373		309	64	64	0	64
033563	Musikarrangementer	763		752	11	11	0	11
033564	Andre kulturelle opgaver	312	95	249	63	158	55	103

0335 Kulturel virksomhed

033560 Museer

Ej overførselsadgang

Der er i 2023 et mindreforbrug på kr. 64.000 på tilskud til selvejende og private museer.

033564 Andre kulturelle opgaverEj overførselsadgang

Der er i 2023 et mindreforbrug på kr. 158.000. Det dækker over et mindreforbrug på kr. 63.000 på de frie kulturmidler, og så overførte vi kr. 95.000 fra 2022 til projekterne vedr. podcast-samarbejde med Esbjerg Kommune og Vadehavets kultursamarbejde. Udgifterne kommer først i 2024.

Borger og Politik

BKU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Borger og politik		1.547	134	1.162	385	519	80	439
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	1.547	134	1.162	385	519	80	439
033870	Fælles formål	0		1	-1	-1		-1
033872	Folkeoplysende voksenundervisning	198	60	163	35	95		95
033873	Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejde	245	41	244	1	42		42
033874	Lokaletilskud	1.104	33	755	349	382	80	302

0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.**033872 Folkeoplysende voksenundervisning**Overførselsadgang

Der er i 2023 et mindreforbrug på kr. 95.000. Her i ligger en overførsel på kr. 60.000 fra tidligere år.

033873 Frivilligt folkeoplysende foreningsarbejdeOverførselsadgang

Der er i 2023 et mindreforbrug på kr. 42.000, hvilket svarer til overførsel fra tidligere år.

033874 LokaletilskudOverførselsadgang

Der er i 2023 et mindreforbrug på kr. 381.000, der skyldes, at fremadrettet udbetales lokaletilskud først i maj i det efterfølgende regnskabsår.

Velfærdsdirektør

BKU	Funktionsområde	Korri- geret budget ekskl. bud- get- over- førsler	Bud- get- over- førsler fra 2022 til 2023	Regn- skabs- resultat 2023	Afvi- gelse (+ = mindre- for- brug) (Ekskl. Over- førsler)	Afvi- gelse (+ = min- drefor- brug) (Inkl. over- førs- ler)	Over- føres til 2024	På- virk- ning af kas- sen
Velfærdsdirektør		5.528	0	5.991	-463	-463	0	-463
0322	Folkeskolen m.m.	4.318	0	4.781	-463	-463	0	-463
032201	Folkeskoler	-448		-233	-215	-215		-215
032204	Pædagogisk psykologisk rådgivning m.v.	495		495	0	0		0
032206	Befordring af elever i grundskolen	1.194		1.148	46	46		46
032207	Specialundervisning i regionale tilbud, jf. folkeskolens § 2	15		16	-1	-1		-1
032208	Kommunale specialskoler og interne skoler i dagbehandlingsti	1.429		1.734	-305	-305		-305
032210	Bidrag til staten for elever på private skoler	121		121	0	0		0
032212	Efterskoler og ungdomskostskoler	1.250		1.238	12	12		12
032215	Uddannelses- og erhvervsvejledning og øvrige indsatser, jf.	262		263	-1	-1		-1
0330	Ungdomsuddannelser	1.210	0	1.210	0	0	0	0
033042	Forberedende Grunduddannelse	294		298	-4	-4		-4
033043	Forsøgelse til elever på Forberedende Grunduddannelse samt	127		129	-2	-2		-2
033046	Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	789		783	6	6		6

0322 Folkeskolen**032201 Folkeskoler**Ej overførselsadgang

Der er i 2023 en merudgift på kr. 215.000, der fordeler sig på en merindtægt på kr. 509.000 på elever fra andre kommuner og en merudgift på kr. 724.000 på elever, der går i skole i andre kommuner.

032204 Pædagogisk psykologisk rådgivning

Der er i 2023 givet en tillægsbevilling på kr. 289.000. Der er balance på det korrigerede budget.

032206 Befordring af elever i grundskolenEj overførselsadgang

Der er i 2023 givet en tillægsbevilling på kr. 629.000. Der er på det korrigerede budget et mindreforbrug på kr. 46.000.

032208 Kommunale specialskolerEj overførselsadgang

Der er i 2023 givet en tillægsbevilling på kr. 704.000. Der er på det korrigerede budget et merforbrug på 305 t.kr, da den ene af de to nye elever er dyrere end forventet ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2023.

032212 EfterskolerEj overførselsadgang

Der er i 2023 givet en tillægsbevilling på kr. 549.000. Der er på det korrigerede budget et mindreforbrug på kr. 12.000.

Fanø skole

BKU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Fanø skole og fritidsledder		31.172	55	31.286	-114	-59	-28	-31
Fanø Skole		29.037	60	29.190	-153	-93	-93	0
0322	Folkeskolen m.m.	29.037	60	29.190	-153	-93	-93	0
032201	Folkeskoler	29.037	60	29.190	-153	-93	-93	0
SFO, klub, ungdomsskole og SSP		2.135	-5	2.096	39	34	65	-31
0322	Folkeskolen m.m.	712	0	649	63	63	34	29
032205	Skolefritidsordninger	712		649	63	63	34	29
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	535	0	609	-74	-74	-74	0
033876	Ungdomsskolevirksomhed	535		609	-74	-74	-74	-0
0525	Dagtilbud til børn og unge	805	0	764	41	41	101	-60
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbud)	805		764	41	41	101	-60
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	83	-5	74	9	4	4	0
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	83	-5	74	9	4	4	0

0322 Folkeskoler

032201 Folkeskoler

Særlig overførsel

Der er i 2023 et mindreforbrug på kr. 231.000, der dækker over Erasmus for lærere og elever samt 10. klasses opsparing.

Overførselsadgang

Der er i 2023 et samlet merforbrug på kr. 324.000. Det dækker over et merforbrug på løn til projektansat medarbejder på kr. 205.000, her er budgettet tilpasset fremadrettet. Der har været uforudsete personaleudgifter på kr. 505.000, hvoraf meget er dækket ind af den samlede driftsramme ved at holde igen på forbruget i den sidste del af året.

Fritidsleder

0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.

033878 Ungdomsskolevirksomhed

Overførselsadgang

Der er i 2023 et merforbrug på kr. 74.000. Det dækker over, at skituren blev væsentligt dyrere end først antaget pga. lavt deltagerantal.

0525 Dagtilbud til børn og unge

052516 Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud

Særlig overførsel

Der er i 2023 et mindreforbrug på kr. 105.000. Det dækker over fondsmidler fra Fanø Sparekasse på kr. 26.000 og et tilskud på kr. 75.000 fra kulturudvalget til Ungerådet, der skal afholde Ungefestival i 2024. Der er også et mindreforbrug på fritidspas på kr. 4.000.

Overførselsadgang

Der er i 2023 et merforbrug på kr. 155.000, der skyldes, at der i forbindelse med etablering af Villaen har været øgede udgifter på driften.

Ej overførselsadgang

Der er i 2023 et mindreforbrug på kr. 95.000, der skyldes øgede forældrebetaling.

Dagpasningen

BKU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Dagpasningen		11.887	336	12.615	-728	-392	-230	-162
Dagpasning - Fælles formål		1.836	50	1.918	-82	-32	-21	-11
0525	Dagtilbud til børn og unge	1.836	50	1.918	-82	-32	-21	-11
052510	Fælles formål	1.836	50	1.918	-82	-32	-21	-11
05 25 11 Dagplejen		781	50	813	-32	18	65	-47
0525	Dagtilbud til børn og unge	781	50	813	-32	18	65	-47
052511	Dagpleje (dagtilbudslovens § 21, stk. 2)	781	50	813	-32	18	65	-47
05 25 14 Odden		4.824	266	5.490	-666	-400	-289	-111
0525	Dagtilbud til børn og unge	4.824	266	5.490	-666	-400	-289	-111
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	4.824	266	5.490	-666	-400	-289	-111
05 25 14 Bakskuld		1.469	0	1.519	-50	-50	0	-50
0525	Dagtilbud til børn og unge	1.469	0	1.519	-50	-50	0	-50
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	1.469		1.519	-50	-50		-50
Fanø Børnehave		2.867	-30	2.785	82	52	15	37
0525	Dagtilbud til børn og unge	2.867	-30	2.785	82	52	15	37
052514	Daginstitutioner (dagtilbudslovens § 19, stk. 2-4)	2.867	-30	2.785	82	52	15	37
Tilskud til privinstit.,-dagpl.-fritid		110	0	90	20	20	0	20
0525	Dagtilbud til børn og unge	110	0	90	20	20	0	20
052519	Tilskud til privatinstitutioner, privat dagpleje, private fr	110		90	20	20		20

0525 Dagtilbud til børn og unge

052511 Dagpleje

Overførselsadgang

Der er i 2023 lavet en budgetreduktion på kr. 413.000, da dagplejen blev nedlagt pr. 1. oktober. Der er på det korrigerede budget et mindreforbrug på kr. 65.000, der skyldes mindreudgift på løn.

Ej overførselsadgang

Der er i 2023 givet en tillægsbevilling på kr. 83.000 til at dække de manglende forældrebetaling, da dagplejen blev nedlagt pr. 1. oktober. Der er på det korrigerede budget en mindreindtægt på kr. 46.000.

052514 Odden

Overførselsadgang

Der er i 2023 en merudgift på kr. 289.000, der skyldes øgede lønudgifter til bl.a. den lønandel på dagplejepædagog og leder, som tidligere blev dækket af dagplejen. Der har også været et stort antal indkøringer af nye børn over korte perioder i forår og efterår, der har betydet en øgning af medarbejderes timetal eller overarbejde i de perioder.

Ej overførselsadgang

Der er i 2023 en mindreindtægt på kr. 111.000, der skyldes færre udgifter til friplads og færre forældrebetaling.

052514 Bakskuld

Overførselsadgang

Der er i 2023 en merudgift på kr. 50.000, der skyldes højere lønudgifter.

Anlæg

BKU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Anlæg i alt		0	418	997	-997	-579	-579	0
Børne- og kulturudvalget		0	418	997	-997	-579	-579	0
0322	Folkeskolen m.m.	0	128	17	-17	111	111	0
0322	Folkeskolen m.m.	0	128	17	-17	111	111	0
0525	Dagtilbud til børn og unge	0	290	980	-980	-690	-690	0
052516	Klubber og andre socialpædagogiske fritidstilbud (dagtilbud)	0	290	980	-980	-690	-690	0

Der har i 2023 været et samlet forbrug på anlæg på kr. 997.000 ud af et overført budget fra 2022 på kr. 418.000. Merforbruget skyldes, at vi først får midlerne fra Nordea-fonden, når Ungehuset er færdigt.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2023 og regnskab 2023 på Social- og sundhedsudvalgets område

Drift

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

SSU	Korrigeret budget ekskl. budget-overførsler	Budget-overførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overførsels til 2024	Påvirkning af kassen
I alt	143.578	1.531	144.780	-1.202	329	-608	937
Lejeforholdet Sundhedshuset	1.277	0	1.178	99	99	0	99
Borger og politik	27.595	0	28.262	-667	-667	0	-667
Familieafdelingen	2.980	0	2.675	305	305	0	305
Social og myndighed voksen	29.097	0	27.960	1.137	1.137	0	1.137
Sundhed og visitation	33.188	468	33.418	-230	238	175	63
Rehab og omsorg	49.441	1.063	51.286	-1.845	-782	-783	1

Der har i 2023 været et samlet forbrug kr. 144.780.000 ud af et oprindeligt budget kr. 134.984.000.

Budgettet er i løbet af året tilført kr. 10.125.000 i tillægsbevillinger, heraf vedrører kr. 1.531.000 overførsel af uforbrugte midler fra 2022, hvilket svarer til at der ultimo 2023 er et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget kr. 329.000.

Mindreforbruget fordeler sig med et merforbrug på områder med overførselsadgang kr. 608.000 og et mindreforbrug kr. 937.000 på områder uden overførselsadgang.

Der er i forbruget i 2023 indeholdt indtægter fra endelig opgørelse af statsrefusion vedrørende regnskab 2022 i alt kr. 2.609.000.

Lejeforholdet Sundhedshuset

SSU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
I alt		1.277	0	1.178	99	99	0	99
Lejeforholdet Sundhedshuset		1.277	0	1.178	99	99	0	99
046290	Andre sundhedsudgifter	1.277	0	1.178	99	99	0	99

Der er et mindreforbrug i forhold til det korrigerede budget kr. 99.000. Budgettet er i løbet af året reduceret med kr. 171.000

Borger og politik

SSU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Borger og politik		27.595	0	28.262	-667	-667	0	-667
0462	Sundhedsudgifter m.v.	1.356	0	1.287	69	69	0	69
046285	Kommunal tandpleje	1.300	0	1.227	73	73	0	73
046290	Andre sundhedsudgifter	56	0	60	-4	-4	0	-4
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	17.629	0	18.298	-669	-669	0	-669
054865	Seniorpension	3.909	0	4.601	-692	-692	0	-692
054866	Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere	6.335	0	6.450	-115	-115	0	-115
054867	Personlige tillæg m.v.	545	0	492	53	53	0	53
054868	Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014	6.840	0	6.756	84	84	0	84
0557	Kontante ydelser	8.610	0	8.676	-66	-66	0	-66
055771	Sygedagpenge	6.210	0	6.248	-38	-38	0	-38
055776	Boligyldelse til pensionister - kommunal medfinansiering	1.525	0	1.536	-11	-11	0	-11
055777	Boligsikring - kommunal medfinansiering	875	0	893	-18	-18	0	-18

Der er på området et samlet merforbrug i forhold til det korrigerede budget kr. 667.000. Det oprindelige budget er samlet set i løbet af året tilført kr. 328.000 via tillægsbevilling.

04.62 Sundhedsudgifter mv.

04.62.85 Kommunal tandpleje

Der er et mindreforbrug kr. 73.000. Budgettet er i løbet af 2023 reduceret med kr. 336.000. Det oprindelige budget blev ved budgetlægningen i 2022 øget grundet indførelse af vederlagsfri tandpleje til 18-21 årige.

05.48 Førtidspensioner og personlige tillæg

05.48.65 Seniorpension

Der er et merforbrug kr. 692.000 i forhold til det afsatte budget. Merforbruget afspejler et landsdækkende billede, med stigninger i antallet af borgere på seniorpension.

Det oprindelige budgettet er i løbet af året tilført kr. 1.635.000.

06.48.66 Førtidspension tilkendt 1. juli 2014 eller senere

Der er et merforbrug kr. 115.000. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 1.633.000.

05.48.68 Førtidspension tilkendt før 1. juli 2014

Der er på området et mindreforbrug kr. 84.000. Dertil er det oprindelige budget i løbet af året reduceret med kr. 311.000.

05.57.71 Sygedagpenge

Der har i 2023 været et merforbrug kr. 38.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 493.000.

Familieafdelingen

SSU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Familieafdelingen		2.980	0	2.676	304	304	0	304
0462	Sundhedsudgifter m.v.	550	0	558	-8	-8	0	-8
046289	Kommunal sundhedstjeneste	550	0	558	-8	-8	0	-8
0522	Centrale refusionsordninger	-984	0	-1.016	32	32	0	32
052207	Indtægter fra den centrale refusionsordning	-984	0	-1.016	32	32	0	32
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	3.319	0	3.038	281	281	0	281
052820	Opholdssteder mv. for børn	-1.584	0	-1.440	-144	-144	0	-144
052821	Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	4.724	0	4.389	335	335	0	335
052822	Plejefamilier	87	0	-3	90	90	0	90
052823	Døgninstitutioner for børn og unge	26	0	26	0	0	0	0
052824	Sikrede døgninstitutioner m.v for børn og unge	66	0	66	0	0	0	0
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	95	0	97	-2	-2	0	-2
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	95	0	97	-2	-2	0	-2

Der er på området et samlet mindreforbrug kr. 304.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret med netto kr. 725.000.

På udgiftssiden er der et samlet merforbrug i forhold til det oprindelige budget kr. 2.226.000. Budgettet er i løbet af året på udgiftssiden tilført kr. 1.793.000, hvilket giver en samlet merudgift i forhold til det korrigerede budget kr. 433.000

På indtægtssiden er der en merindtægt i forhold til det oprindelige budget kr. 3.256.000. Budgettet er i løbet af året tilpasset med kr. 2.518.000, hvilket giver en samlet merindtægt i forhold til det korrigerede budget kr. 738.000.

05.28 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Der er på området et mindreforbrug kr. 281.000. Mindreforbruget skyldes primært hjemtagelse af 100% statsrefusion for udgifter afholdt i årene 2019-2022, der først er modtaget i 2023.

05.28.20 Opholdssteder mv. for børn og unge

Der er et merforbrug kr. 144.000 i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes hjemtagelse af 100% statsrefusion for udgifter afholdt i årene 2019-2022, der først blev hjemtaget i forbindelse med den endelige restoppgørelse for 2022 i alt kr. 1.748.000. Justering af budgettet i løbet af året har været for positiv på indtægtssiden.

05.28.21 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge

Der er på området et mindreforbrug på kr. 335.000 i forhold til det korrigerede budget. Afvigelsen skyldes overvejende hjemtagelse af refusion der ikke var budgetteret. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 2.618.000. Tillægsbevillingen skyldes en dyr enkeltsag.

Social- og myndighed – voksen

SSU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Soc.og myndighed - voksen		29.097	0	27.960	1.137	1.137	0	1.137
0025	Faste ejendomme	40	0	85	-45	-45	0	-45
002511	Beboelse	0	0	37	-37	-37	0	-37
002518	Driftssikring af boligbyggeri	40	0	48	-8	-8	0	-8
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	12.255	0	11.726	529	529	0	529
053839	Personlig støtte og pasning af personer med handicap mv. (se	3.063	0	3.041	22	22	0	22
053842	Indsats for personer med særlige sociale problemer	543	0	109	434	434	0	434
053844	Alkoholbehandling og behandlingshjem for alkoholskadede (sund	170	0	200	-30	-30	0	-30
053845	Behandling af stofmisbrugere (servicelovens §§ 101 og 101 a	334	0	244	90	90	0	90
053850	Botilbud til længerevarende ophold (servicelovens § 108)	2.774	0	2.758	16	16	0	16
053851	Botilbudslignende tilbud (omfattet af §4, stk. 1 nr. 3, i lo	1.738	0	1.744	-6	-6	0	-6
053852	Botilbud til midlertidigt ophold (servicelovens § 107)	2.579	0	2.641	-62	-62	0	-62
053853	Kontaktperson- og ledsageordninger (servicelovens §§ 97-99)	148	0	117	31	31	0	31
053854	Særlige pladser på psykiatrisk afdeling (sundhedslovens §238	54	0	49	5	5	0	5
053858	Beskyttet beskæftigelse (servicelovens § 103)	200	0	183	17	17	0	17
053859	Aktivitets- og samværstilbud (servicelovens § 104)	652	0	642	10	10	0	10

Der er på området et samlet mindreforbrug kr. 1.137.000 i forhold til det korrigerede budget kr. 29.097.000.

05.38 Tilbud til voksne med særlige behov

Der er et samlet mindreforbrug på området kr. 529.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året tilført kr. 140.000.

05.38.42 Indsatser for personer med særlige sociale problemer.

Mindreforbruget opstår hovedsagligt på denne funktion og skyldes at udgifterne ikke har været så høje som budgetteret

05.46 Tilbud til udlændinge

05.46.60 Selvforsørgelses- og hjemrejseprogram

Der er ved årets afslutning en mindreindtægt kr. 197.000 der skyldes lavere indtægt i 2023 end forventet vedrørende resultat og grundtilskud.

Indtægtsbudgettet er i 2023 øget med kr. 1.355.000 som følge af hjemtagelse af blandt andet resultattilskud for 2022 der først er indtægtsført i 2023 i forbindelse med hjemtagelse af endelig rest refusion for 2022.

05.57 Kontante ydelser

05.57.72 Sociale formål

Der er et mindreforbrug kr. 62.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret med kr. 383.000.

05.57.73 Kontant- og uddannelseshjælp

Udgifterne til kontant- og uddannelseshjælp har været lavere end forventet i 2023. Der er et mindreforbrug kr. 134.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret med kr. 1.054.000

05.58 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger

Der er på området et samlet mindreforbrug kr. 176.000 i forhold til det korrigerede budget. Det oprindelige budget er i løbet af året reduceret med kr. 3.156.000.

Sundhed og visitation

SSU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Sundhed og visitation		33.188	468	33.418	-230	238	175	63
0462	Sundhedsudgifter m.v.	22.455	404	22.385	70	474	311	163
046281	Aktivitetsbestemt medfinansiering af sundhedsvæsenet	17.473	0	17.529	-56	-56	0	-56
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	407	0	460	-53	-53	0	-53
046285	Kommunal tandpleje	86	0	99	-13	-13	0	-13
046288	Sundhedsfremme og forebyggelse	1.799	0	1.480	319	319	213	106
046290	Andre sundhedsudgifter	2.690	404	2.815	-125	279	98	181
0530	Tilbud til ældre	8.911	0	9.067	-156	-156	-70	-86
053028	Hjemmesygepleje	5.648	0	5.742	-94	-94	-94	0
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	52	0	43	9	9	0	9
053031	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	3.085	0	3.180	-95	-95	0	-95
053036	Plejevederlag og hjælp til sygeartikler o.lign. ved pasning	126	0	102	24	24	24	0
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	724	0	739	-15	-15	0	-15
053841	Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	724	0	739	-15	-15	0	-15
0645	Administrativ organisation	1.098	64	1.228	-130	-66	-66	0
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	1.098	64	1.228	-130	-66	-66	0

Der er et samlet mindreforbrug kr. 238.000 i forhold til det korrigerede budget kr. 33.656.000. Mindreforbruget fordeler sig med et mindreforbrug kr. 175.000 på områder med overførselsadgang og et mindreforbrug kr. 63.000 på områder uden overførselsadgang.

Budgettet er i løbet af året tilført kr. 727.000 i tillægsbevilling, heraf er kr. 468.000 overførsler fra 2022.

Ved seneste budgetopfølgning blev der på områder med overførselsadgang lagt kr. 404.000 tilbage i kassen.

04.62 Sundhedsudgifter m.v.

04.62.88 Sundhedsfremme og forebyggelse

Der er et mindreforbrug kr. 319.000 der bl.a. skyldes en vakant stilling.

Rehab og omsorg

SSU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Rehab og omsorg		49.441	1.063	51.286	-1.845	-782	-783	1
0025	Faste ejendomme	49	0	63	-14	-14	0	-14
002519	Ældreboliger	49		63	-14	-14	0	-14
0462	Sundhedsudgifter m.v.	2.470	0	2.512	-42	-42	0	-42
046282	Genoptræning og vedligeholdelsestræning	2.207		2.244	-37	-37	0	-37
046284	Fysioterapi	263		267	-4	-4	0	-4
0530	Tilbud til ældre	44.491	1.063	46.305	-1.814	-751	-745	-6
053026	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	11.874		12.216	-342	-342	-356	14
053027	Pleje og omsorg mv. af primært ældre undtaget frit valg af l	27.795	1.063	29.218	-1.423	-360	-389	30
053029	Forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod pr	4.822		4.871	-49	-49	0	-49
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	2.431	0	2.406	25	25	-38	63
053838	Personlig og praktisk hjælp og madservice (hjemmehjælp) til	2.431		2.406	25	25	-38	63

Der har på området været et merforbrug inkl. Overførsler kr. 782.000 i forhold til det korrigerede budget på kr. 50.508.000. Merforbruget er på områder med overførselsadgang.

Budgettet er i løbet af året 8.245.000. Heraf er kr. 1.063.000 overførsel af uforbrugte midler fra 2022.

04.62

04.62.82 Genoptræning og vedligeholdelsestræning

Der er ved årets afslutning et lille merforbrug på området kr. 37.000. Budgettet er i løbet af året tilført kr. 303.000.

På bagkant af corona, var der i en længere periode i 2022 øget ventetid til træning (både genoptræning og vederlagsfri træning efter sundhedsloven samt kommunal genoptræning efter serviceloven).

Ligeledes fik et stigende antal borgere jf. retningslinjerne mulighed for genoptræning hos privatpraktiserende fysioterapeut med betalingstilsagn fra Fanø Kommune.

Der blev derfor først på året truffet en ledelsesmæssig beslutning om, at opnormere fysioterapeutteamet med 25 timer pr. uge.

Tiltaget har betydet, at der nu ikke længere akkumuleres ventelister til træning og der er ikke længere et behov for at tilbyde borgere genoptræning i privat regi.

05.30 Tilbud til ældre

05.30.26 Personlig og praktisk hjælp og madservice

Der er på området et merforbrug kr. 342.000 i forhold til det korrigerede budget på kr. 11.874.000.

Merforbruget opstår på overførselsadgang, som følge af forbrug af eksterne vikarer i hjemmeplejen i forhold til det afsatte budget. Budgettet var lavt sat med henblik på at minimere forbruget af eksterne vikarer mest muligt. Denne hensigt har det ikke været muligt at indfri, grundet langtidssygemeldinger.

05.30.27 Pleje og omsorg mv.

Der er et samlet merforbrug kr. 360.000 i forhold til det korrigerede budget på kr. 28.858.000.

Budgettet er i løbet af året tilført kr. 6.978.000 i tillægsbevilling, som følge af at det ikke var muligt at opnå den budgetterede indtægt på beboere på plejecentret fra andre kommuner, en særlig foranstaltning og bevilling til en ekstra nattevagt.

Ved seneste budgetopfølgning er der på området med overførselsadgang lagt kr. 282.000 tilbage i kassen.

Merforbruget ultimo 2023 opstår på Fanø Plejecenter i Kerne-digehuset med overførselsadgang og skyldes primært forbrug af eksterne vikarer i forhold til det afsatte budget. Dette opvejes til dels af et mindreforbrug på faste medarbejdere i afdelingen.

I løbet af 2023 blev budgettet tilført kr. 1,3 mio. til dækning af en tredje nattevagt. Det har i 2023 ikke været muligt at dække alle disse nattevagter med fast personale, hvorfor en relativ stor andel blev dækket med eksterne vikarer. Dette er løst primo 2024 med ansættelse af fast personale til dækning af nattevagterne.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2023 og regnskab 2023 på Økonomi- og planudvalgets område

Drift

ØPU	Funktionsområde	Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
Samlet		43.498	1.305	42.911	587	1.892	1.469	423
0058	Redningsberedskab	3.254	0	3.255	-1	-1	0	-1
005895	Redningsberedskab	3.254		3.255	-1	-1	0	-1
0642	Politisk organisation	3.226	0	3.256	-30	-30	0	-30
064240	Fælles formål	39		10	29	29	0	29
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.114		3.134	-20	-20	0	-20
064242	Kommissioner, råd og nævn	64		106	-42	-42	0	-42
064243	Valg m.v.	9		6	3	3	0	3
0645	Administrativ organisation	33.559	776	32.809	750	1.526	1.038	488
064550	Administrationsbygninger	357		407	-50	-50	-50	0
064551	Sekretariat og forvaltninger	26.023	656	25.084	939	1.595	1.107	488
064552	Fælles IT og telefoni	5.906	120	5.808	98	218	218	0
064556	Byggesagsbehandling	401		599	-198	-198	-198	0
064553	Jobcentre	0		39	-39	-39	-39	0
064559	Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark og Seniorpension	872	0	872	0	0	0	0
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.828	0	1.825	3	3	0	3
064862	Turisme	1.672		1.669	3	3	0	3
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	143		143	0	0	0	0
064868	Udvikling af yder- og landdistriktsområder	13		13	0	0	0	0
0652	Lønpuljer m.v.	1.631	529	1.767	-136	393	430	-37
065270	Løn- og barselspuljer	36	529	171	-135	394	430	-37
065272	Tjenestemandspension	1.595		1.595	0	0	0	0

Der har været et samlet forbrug i 2023 på kr. 42.911.000 ud af et korrigeret budget kr. 44.803.000. Heraf er kr. 1.305.000 overført fra 2022. Det svarer til et mindreforbrug på i alt kr. 1.892.000 inkl. Overførsler.

00.58 Redningsberedskab

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

Ingen bemærkninger, udgifter balancerer med det afsatte budget.

06.42 Politisk organisation

Området dækker udgifter til partistøtte, vederlag til byrådsmedlemmer, vederlag til medlemmer af kommissioner, råd og nævn, samt udgifter i forbindelse med valg. Der er samlet set balance i udgifterne set i forhold til det afsatte budget.

06.45 Administrativ organisation

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

Særlig overførsel:

Området dækker implementering af bæredygtighedsplan hvor der resterer kr. 97.000 af bevillingen, samt bosætningen på Fanø hvor der resterer kr. 404.000 af bevillingen.

Overførselsadgang:

Området dækker rådhusets ramme, der består af lønninger samt øvrig drift af rådhuset, fælles it og telefoni samt byggesagsbehandling.

Budgettet er i løbet af året reduceret med netto kr. 1.987.000 der er lagt i kassen ved budgetopfølgningen pr. 30. september, heraf er kr. 120.000 overførsler tilført fra 2022. Der er afvigelser inden for rammen, men samlet set er der et mindreforbrug kr. 820.000 på den del af rammen der vedrører den administrative organisation.

Ej overførselsadgang:

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

Der er et samlet mindreforbrug kr. 207.000 ved årets afslutning der hovedsageligt skyldes at forbruget til konsulentbistand ikke blev så højt som forventet.

Budgettet er i løbet af året tilført kr. 506.000 til udgifter til advokat- og konsulentbistand.

06.48 Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter

Ej overførselsadgang:

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

Budgettet er i løbet af året reduceret med kr. 126.000 der er tilført kassebeholdningen. Der er et samlet forbrug i 2023 på kr. 1.825.000.

06.52 Lønpuljer

Særlig overførsel:

Området dækker midler afsat til direktionens arbejde med fastholdelse, rekruttering og kompetenceudvikling.

Der har været udgift til internatophold for rådhuset kr. 99.000. Der resterer kr. 430.000 af bevillingen.

Overførselsadgang:

Området dækker indtægter og udgifter til tjenestemandspension.

Ingen bemærkninger da udgifter og indtægter balancerer på området.

Ej overførselsadgang:

Området dækker udgifter til vederlag, samt udgifter og indtægter til bruttolønsordning vedr. færgekort.

Der har været flere udgifter end indtægter til bruttolønsordningen i 2023. Udgifter og indtægter udligner sig forskudt af regnskabsåret.

Renter – afdrag – finansiering

ØPU		Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
I alt		-257.836	0	-257.940	104	104	0	104
4	Renter	594	0	477	117	117	0	117
0722	Renter af likvide aktiver	-128	0	-96	-32	-32	0	-32
072205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	165	0	197	-32	-32	0	-32
072209	Kommunekreditforeningsobligationer	-293	0	-293	0	0	0	0
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-55	0	-51	-4	-4	0	-4
072814	Tilgodehavender i betalingskontrol	-55	0	-51	-4	-4	0	-4
0732	Renter af langfristede tilgodehavender	-1	0	-164	163	163	0	163
073223	Udlån til beboerindskud	0	0	-1	1	1	0	1
073225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	0	0	-162	162	162	0	162
073227	Deponerede beløb for lån m.v.	-1	0	0	-1	-1	0	-1
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	15	0	14	1	1	0	1
075256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	15	0	14	1	1	0	1
0755	Renter af langfristet gæld	863	0	874	-11	-11	0	-11
075570	Kommunekreditforeningen	836	0	847	-11	-11	0	-11
075573	Lønmodtagernes Feriemidler	27		27	0	0	0	0
0758	Kurstab og kursgevinster	-100	0	-101	1	1	0	1
075879	Garantiprovision	-100		-101	1	1	0	1

Renter

Der er et samlet forbrug kr. 477.000 ud af et korrigeret budget kr. 594.000, hvilket svarede til et mindreforbrug kr. 117.000.

Budgettet er i årets løb tilført kr. 394.000 i tillægsbevilling primært til dækning af øgede renteudgifter, som følge af rentestigninger.

Mindreforbruget skyldes i overvejende grad renteindtægter fra lån til betaling af ejendomsskat, der ikke har været budgetteret.

Afdrag på lån og leasingforpligtelser

ØPU		Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
	Afdrag på lån og leasing	3.933	0	3.933	0	0	0	0
0855	Forskydninger i langfristet gæld	3.933	0	3.933	0	0	0	0
085570	Kommunekreditforeningen	3.547	0	3.546	1	1	0	1
085573	Lønmodtagernes Feriemidler (frivillig)	386	0	387	-1	-1	0	-1

Der er i 2023 afdraget kr. 3.933.000 på langfristet gæld.

Finansiering

ØPU		Korrigeret budget ekskl. budgetoverførsler	Budgetoverførsler fra 2022 til 2023	Regnskabsresultat 2023	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Ekskl. Overførsler)	Afvigelse (+ = mindreforbrug) (Inkl. overførsler)	Overføres til 2024	Påvirkning af kassen
	Finansiering	-262.363	0	-262.314	-86	-49	0	-49
0762		-5.893	0	-5.726	-203	-167	0	-167
076280		-1.692	0	-1.526	-166	-166	0	-166
076281	Udligning og generelle tilskud	696	0	696	0	0	0	0
076282	Udligning og tilskud vedrørende udlændinge	407	0	408	-1	-1	0	-1
076286	Kommunale bidrag til regionerne	-5.304		-5.304	0	0	0	0
0765	Refusion af købsmoms	0	0	36	-36	-36	0	-36
076587	Refusion af købsmoms	0	0	36	-36	-36	0	-36
0768	Skatter	-248.074	0	-248.228	154	154	0	154
076890	Kommunal indkomstskat	-180.230	0	-180.303	73	73	0	73
076892	Selskabsskat	-804	0	-908	104	104	0	104
076893	Anden skat på lignet visse indkomster	-18	0	-18	0	0	0	0
076894	Grundskyld	-67.022	0	-66.999	-23	-23	0	-23
0855	Forskydninger i langfristet gæld	-8.396	0	-8.396	0	0	0	0
085570	Kommunekreditforeningen	-8.396	0	-8.396	0	0	0	0

Tilskud og udligning

Der er en merudgift på området kr. 166.000 der skyldes regulering af kommunal medfinansiering af sundhedsvæsenet.

Budgettet er i årets løb tilført nettoindtægt kr. 3.873.000, fordelt med 4.416.000 i midtvejsregulering samt en korrektion af budgettet med kr. 543.000.

Skatter

Der er en samlet merindtægt på kr. 154.000 der primært kommer fra forskerskat, der ikke har været budgetteret.

Budgettet er i årets løb via tillægsbevilling justeret med kr. 1.575.000. Heraf er kr. 1.101.000 vedrørende manglende indtægter fra grundskyld som følge af vurderingsændringer. Kr. 492.000 vedrører kommunens medfinansiering af det skrå skatteloft ifm. midtvejsreguleringen.

Låneoptagelse – forskydning i langfristet gæld

Der er i 2023 optaget lån for i alt kr. 8.396.000 vedrørende indefrosne ejendomsskatter.

Personaleoversigt 2023	Fuldtidsansatte I alt 2023 JAN -DEC	Fuldtidsansatte Fast løn JAN -DEC	Fuldtidsansatte "Løse timer" JAN -DEC	Fuldtidsansatte I alt 2022 JAN -DEC
Stillingskategori	STK	STK	STK	STK
Stillingskategorisering	253,00	242,04	10,95	257,40
PLEJE	107,14	100,73	6,40	108,59
SYGEPLEJERSKER	16,08	15,20	0,88	17,15
SUNDHEDSPLEJERSKER	0,89	0,89		0,89
HJEMMESYGEPLEJERSKER	0,12	0,08	0,03	0,45
SOCIAL/SUNDHEDSASSISTENTER	17,32	16,84	0,47	16,16
PLEJERE	2,48	2,42	0,06	0,05
SYGEHJÆLPERE	0,87	0,81	0,06	0,79
SOCIAL/SUNDHEDSHJÆLPERE	28,08	25,76	2,32	25,97
HJEMMEHJÆLPERE	14,01	11,39	2,62	17,68
FYSIOTERAPEUTER	5,69	5,69		6,04
ERGO-/FYSIOTERAPEUTER	8,48	8,50	-0,02	8,27
SOCIAL/SUNDHEDSASSISTENTELEVER	9,36	9,36	0,00	11,23
SOCIAL/SUNDHEDSHJÆLPERELEVER	3,75	3,77	-0,02	3,91
PLEJEADMINISTRATION	4,12	4,13	-0,01	4,95
SOCIALRÅDGIVERE	4,12	4,13	-0,01	4,95
BØRN OG UNGE	44,43	42,18	2,26	44,47
KLUB/DØGNINSTITUTIONER	0,87	0,86	0,00	0,86
KLUB/DAGINSTITUTIONER	42,49	40,23	2,26	43,14
PÆDAGOGISK PERS. DIV. SKOLER	1,08	1,08	-0,00	0,46
TEKNIK OG HÅNDVÆRK	8,91	8,93	-0,02	10,26
AKADEMIKERE MFL	6,10	6,17	-0,07	8,06
HÅNDVÆRKERE	1,68	1,68		1,19
GARTNERE	1,14	1,08	0,05	1,00
UNDERVISNING OG KULTUR	41,91	40,02	1,89	41,54
				0,42
UNDERVISNING, FOLKESKOLER	39,62	37,80	1,82	38,87
UNDERVISNING, UNG,VOKSEN,FRI	2,07	2,00	0,07	2,03
BIBLIOTEK	0,22	0,22		0,22
KØKKEN OG RENGØRING	3,40	3,37	0,03	4,49
KANTINEPERSONALE	1,50	1,51	-0,02	0,87
RENGØRINGSPERSONALE	1,90	1,86	0,05	3,62
SPECIALARBEJDE/VEJARBEJDE	11,46	10,91	0,55	12,62
PORTØRER/REDNINGSLEDER	5,39	5,38	0,01	4,91
FORMÆND/VEJMÆND	1,32	1,39	-0,07	1,00
SPECIALARBEJDERE	4,02	3,89	0,13	6,28
DIVERSE	0,73	0,25	0,48	0,43
ADM	31,64	31,78	-0,14	30,50
ADMINISTRATIONSPERSONALE	24,72	24,82	-0,11	25,82
AKADEMIKER	5,92	5,96	-0,03	4,34
ELEVER	1,00	1,00		0,33

Eventualrettigheder pr. 31.12.2023			
Långiver	Låntager	Oprindelig garanti	Bemærkninger
Fanø Kommune	Pantebrev tinglyst på matr. 74 d, Odden, Nordby sogn, Fanø Børnehave	28.905 kr.	Pantebrevet er rente- og afdragsfrit indtil det fra kreditors side opsiges med 3 måneders varsel.
Fanø Kommune	Pantebrev tinglyst på matr. 74 d, Odden, Nordby sogn, Fanø Børnehave	1.284.678 kr.	Lånet forfalder til fuld indfrielse ved ejerskifte, samt hvis ejendommens anvendelse i den eksisterende form ophører.

Forklaring til eventualrettighedsfortegnelsen:

Uddrag af vejledning fra Indenrigsministeriet:

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

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

Kautions- og garantiforpligtelser

Nykredit	Hovedstol	Kontant restgæld	Obligations restgæld	Kursværdi	Garanti pct.	Regaranti pct	Garanti beløb	Regaranti beløb	Kommunal garanti	Udbetalings dato	Udbetalings kurs
Hovedgaden 16	743.900	282.771,14	292.115,57	295.036,73	37,78	75,00	111.464,88	83.598,66	27.866,22	22-09-1999	89,2500
Hovedgaden 16	186.000	72.154,54	74.095,34	74.836,29	37,80	75,00	28.288,12	21.216,09	7.072,03	03-01-2000	91,5500
Sdr. Engvej 2-4	85.000	29.048,11	28.044,66	28.044,66	22,62	0,00	6.343,70	0,00	6.343,70	05-12-2002	100,7200
Sdr. Engvej 2-4	4.079.639	2.284.251,15	2.202.253,48	2.202.253,48	100,00	0,00	2.202.253,48	0,00	2.202.253,48	10-03-2010	102,0510
Sdr. Engvej 2-4	837.000	471.617,20	454.687,58	454.687,58	100,00	0,00	454.687,58	0,00	454.687,58	16-06-2010	101,5980
Sdr. Engvej 2-4	3.925.000	2.526.960,27	2.378.155,82	2.378.155,82	22,62	0,00	537.938,85	0,00	537.938,85	01-10-2019	110,4914
Sdr. Engvej 2-4	1.757.000	891.809,07	924.669,73	881.672,59	13,33	0,00	117.526,96	0,00	117.526,96	01-10-2012	92,5000
Sdr. Engvej 2-4	17.859.000	6.257.720,28	5.905.111,65	5.905.111,65	28,57	0,00	1.687.090,40	0,00	1.687.090,40	20-01-2003	101,0199
Sdr. Engvej 2-4	81.000	30.414,40	29.352,31	29.352,31	28,57	0,00	8.385,95	0,00	8.385,95	05-12-2003	99,2600
Hovedgaden 12	848.700	322.606,82	333.267,74	336.600,42	40,00	75,00	134.640,17	100.980,13	33.660,04	22-09-1999	89,2500
Hovedgaden 12	212.200	82.318,21	84.532,24	85.377,56	40,00	75,00	34.151,02	25.613,27	8.537,75	03-01-2000	91,5500
Kallesbjergvej 34	6.415.000	4.037.425,08	3.929.846,76	3.929.846,76	67,61	0,00	2.656.969,39	0,00	2.656.969,39	15-06-2012	101,0320
Kallesbjergvej 34	3.704.000	2.331.195,89	2.269.080,54	2.269.080,54	67,61	0,00	1.534.125,35	0,00	1.534.125,35	15-06-2012	101,0320
Spellmans Toft	12.737.000	8.059.433,87	7.769.069,21	7.769.069,21	70,35	0,00	5.465.540,19	0,00	5.465.540,19	15-06-2012	101,2840
Spellmans Toft	9.299.000	5.884.013,19	5.672.024,41	5.672.024,41	70,35	0,00	3.990.269,17	0,00	3.990.269,17	15-06-2012	101,2840
Nørby Pedersens Toft 30	28.821.000	23.916.231,52	22.797.996,73	22.797.996,73	74,60	0,00	17.007.305,56	0,00	17.007.305,56	11-04-2019	108,9968
I alt	91.590.439	57.479.971	55.144.304	55.109.147			35.976.981	231.408	35.745.573		

Kautions- og garantiforpligtelser

Realkredit Danmark	Hovedstol	Pantebrevs-gæld	Obligations restgæld	Garanti pct.	Oprindelig garanti	Kommunal garanti	Restløbetid i år
Fanø Boligselskab - afdeling 1	1.315.000	517.258	518.607	100,00	1.315.000	518.607	3,75
Ældreboliger på Fanø	530.000	448.022	449.705	100,00	530.000	449.705	24,00
A/B Kikkebjergvej	5.740.000	3.302.176	4.069.710	18,75	1.076.250	763.071	21,50
Boligforeningen Ungdomsbo	2.024.200	1.255.884	1.354.451	28,57	578.314	386.967	24,50
Boligforeningen Ungdomsbo	267.500	165.966	178.992	28,57	76.425	51.138	24,50
Boligforeningen Ungdomsbo	39.600	24.569	26.497	28,57	11.314	7.570	24,50
Boligforeningen Ungdomsbo	10.746.500	6.667.502	7.190.793	28,57	3.070.275	2.054.409	24,50
Boligforeningen Ungdomsbo	1.453.200	901.616	972.378	28,57	415.179	277.808	24,50
Boligforeningen Ungdomsbo	214.400	133.021	143.461	28,57	61.254	40.987	24,50
Boligforeningen Ungdomsbo	4.225.300	2.113.462	2.796.068	30,85	1.303.505	862.587	19,50
Boligforeningen Ungdomsbo	4.697.800	2.350.476	3.154.814	30,85	1.449.271	973.260	19,00
Boligforeningen Ungdomsbo	94.000	51.084	49.071	28,57	26.856	14.020	15,00
Boligforeningen Ungdomsbo	5.225.000	3.008.821	3.523.538	81,50	4.258.375	2.871.684	22,00
Boligforeningen Ungdomsbo	545.000	313.839	366.848	100,00	545.000	366.848	22,00
Boligforeningen Ungdomsbo	860.000	367.082	340.535	100,00	860.000	340.535	11,00
Boligforeningen Ungdomsbo	6.943.000	2.963.547	2.749.227	100,00	6.943.000	2.749.227	11,00
Boligforeningen Ungdomsbo	11.189.000	5.919.596	5.459.974	49,64	5.554.220	2.710.331	14,00
I alt	56.109.500	30.503.922	33.344.670		28.074.238	15.438.754	

Kautions- og garantiforpligtelser

Kommunekredit	Hovedstol	Kontant restgæld	Garanti pct.	kommunal garanti	Udløbs dato
Fanø Vand	42.363.576	9.455.921	100,00	9.455.921	19.05.2026
Fanø Vand	15.500.000	9.781.181	100,00	9.781.181	28.08.2036
Fanø Vand	4.213.000	2.111.823	100,00	2.111.823	15.03.2032
Fanø Vand	3.300.000	2.249.023	100,00	2.249.023	15.09.2038
Fanø Vand	5.826.000	3.606.769	100,00	3.606.769	15.12.2034
Fanø Vand	1.500.000	1.206.126	100,00	1.206.126	17.09.2046
Fanø Vand	3.300.000	2.879.141	100,00	2.879.141	08.02.2057
Fanø Vand	5.200.000	5.026.667	100,00	5.026.667	22.06.2038
Fanø Vand	7.000.000	6.956.284	100,00	6.956.284	22.06.2063
Nordby Fjernvarme	8.040.500	3.971.591	100,00	3.971.591	15.03.2032
Nordby Fjernvarme	5.000.000	2.476.725	100,00	2.476.725	16.12.2030
Fanøhallen	2.442.905	1.437.108	100,00	1.437.108	15.09.2033
Fanøhallen	1.000.000	782.777	100,00	782.777	15.06.2039
Musikkens Hus	807.000	685.472	100,00	685.472	07.08.2045
Realen	2.100.000	1.839.598	100,00	1.839.598	25.11.2049
Interessentgaranti:					
Energnet I/S	600.000.000	0	100,00	0	01.05.2023
Energnet I/S	367.188.000	69.268.919	100,00	69.268.919	
Energnet I/S	30.000.000	14.731.069	100,00	14.731.069	
Energnet I/S	78.753.117	32.365.269	100,00	32.365.269	
Energnet I/S	44.400.000	11.902.895	100,00	11.902.895	30.06.2026
Energnet I/S	46.015.903	34.634.459	100,00	34.634.459	
Udbetaling Danmark	577.000.000	310.000.000	100,00	310.000.000	30.12.2025
Udbetaling Danmark	294.000.000	30.000.000	100,00	30.000.000	28.06.2024
Udbetaling Danmark	47.000.000	12.000.000	100,00	12.000.000	
Udbetaling Danmark	424.000.000	169.000.000	100,00	169.000.000	30.12.2025
Udbetaling Danmark	330.000.000	330.000.000	100,00	330.000.000	30.12.2025
Udbetaling Danmark	32.800.000	7.800.000	100,00	7.800.000	
Udbetaling Danmark	60.000.000	60.000.000	100,00	60.000.000	
I alt				1.136.168.816	

Låneforhold og Swap-aftaler i 2023

	Optaget	Udløb	Rente	Bidrag	Hovedstol	Restgæld
Stat og Hypotekbank	2008		0	0	5.954.071	5.954.071
Kommunekredit						
Affaldsområdet	30.06.2015	17.06.2030	0,73%	0,00%	1.919.219	857.120
Låneramme	18.04.2016	18.04.2036	0,99%	0,00%	8.728.000	5.590.261
Låneramme	28.12.2012	15.03.2030	2,46%	0,00%	8.636.649	3.645.619
Skolen 2. etape	28.12.2012	16.06.2036	2,79%	0,00%	7.137.053	4.365.828
Havnen	10.04.2014	15.03.2034	2,60%	0,00%	3.427.605	2.018.138
Låneramme	30.06.2009	19.05.2026	3,80%	0,00%	5.742.790	1.281.841
Affaldsområdet	30.06.2009	19.05.2026	3,80%	0,00%	9.356.749	2.088.508
Sammenlagt lån, energirenovering	07.12.2020	18.11.2036	0,15%	0,00%	11.907.881	9.696.860
Energirenovering	30.03.2015	30.03.2035	3,99%	0,00%	3.991.000	2.486.370
Låneramme	07.04.2017	08.04.2042	3,82%	0,00%	1.520.000	1.124.800
Låneramme 2019	13.05.2020	13.05.2025	-0,06%	0,00%	13.600.000	13.600.000
Låneramme 2020	29.04.2021	31.12.2024	-0,18%	0,00%	6.792.000	6.792.000
Låneramme 2021	29.04.2022	15.01.2027	3,96%	0,00%	5.224.000	5.224.000
Låneramme 2022	15.05.2023	30.12.2024	3,68%	0,00%	8.396.000	8.396.000
Kommunekredit i alt						67.167.345
Langfristet gæld i alt						73.121.416

Fanø Kommune har ingen swap aftaler

Regnskabsår	2023	2023	2023	2023	2023
Finansieringsoversigt	Korrigeret budget Udgiftbaseret	Primosaldo ialt Udgiftbaseret	Forbrug . Udgiftbaseret	Ultimosaldo . Udgiftbaseret	Rest korr. budget Udgiftbaseret
	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK
Bemærk at eventuelle værdireguleringer af beholdningerne					
(direkte bogføring på konto 09)udover primosaldokorrektioner					
samt bogføringer på hovedkonto10-99 ikke indgår i oversigten					
Likvid beholdning primo (Funktion 9.01 - 9.11)		-3.455			
Tilgang af likvide aktiver:					
Årets resultat (fra Regnskabsopgørelsen)	12.458		4.985		7.473
Låneoptagelse m.v. (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 7)	-8.396		-8.396		
Finansforskydninger m.v. (Hkt 8 excl fkt 8.55.63-8.55.79)	270		6.715		-6.445
Tilgang af likvide aktiver i alt	4.332		3.305		1.027
Anvendelse af likvide aktiver:					
Afdrag på lån (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6)	3.933		3.933		0
Kursrerulering (9.22.07 og 9.22.08)			-951		
Likvid beholdning ultimo (Funktion 9.01 - 9.11)				-9.742	

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

Der var primo 2023 en likvid beholdning på kr. - 3.455.000

Årets resultat i 2023 blev et underskud kr. 4.985.000, hvilket er en forbedring på kr. 7.473.000 i forhold til det korrigerede budget.

Der er låneoptaget kr. 8.396.000 i 2023

Der har været finansforskydninger på i alt kr. 6.715.000 mod forventet kr. 270.000.

Finansforskydninger er bl.a. tilgodehavender hos staten, kortfristede tilgodehavender, langfristede tilgodehavender som ejendomsskattelån og indefrysningsslån, samt forudbetalinger vedrørende regnskabsår 2024.

Der har været forbrug af likvide aktiver i alt kr. 3.305.000.

Der er afdraget kr. 3.933.000 på lån og indefrosne feriemidler

Der er foretaget kursregulering kr. 951.000 på obligationer og værdipapirer

Den likvidebeholdning 31.12.2023 er således kr. -9.742.000

Finansielle anlægsaktiver

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	2023	2023
	Ejerandel i %	kommunens andel
Sydvest jysk Brandvæsen	7,00	(33.085)
Fanø Vand A/S	100,00	149.880.230
Forskerparken Esbjerg - erhvervsdrivende fond		0
Energist I/S		0

Diverse langfristede tilgodehavender				2023	2023
				Regnskabsværdi	Nominal værdi
Beboerindskudslån				707.065	707.065
Indskud i landsbyggefonden				-	12.993.886
Andre langfristede udlån og tilgodehavender				45.425.467	45.425.467

Kortfristet gæld til staten				2023	2023
				Regnskabsværdi	Nominal værdi
Anden gæld				(473.176)	(473.176)

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

Anlægsoversigt	Primosaldo 2023	Forbrug JAN - 016 2023	Ultimosaldo 2023	Korrigeret budget 2023	Rest korr. Budget 2023	Status afsluttet
Projekt	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Renovering/forhøjelse diger (dige puljen)	2.606	959	3.565	4.896	3.937	Nej
Legeplads SFO	514	17	531	128	111	Nej
Tøj og madkartoner (Klimaplan)		360	360	757	397	Nej
Supermiljøstation	1.037	210	1.247	63	-147	Ja
Byggemodning Sønder Nytoft erhvervsområde	334	6	340	1.635	1.629	Nej
Retro-kikkerter ved Fanø Bad	-71	71	223	71	0	Ja
Projekt Ungehus	988	295	1.283	290	-5	Nej
Nyt plejecenter projektering		360	360	847	487	Nej
Fondsmidler Nordea - Ungehuset		685	685	0	-685	Nej
Nørre Nytoft	-4.542		-4.542			Nej

1.000 kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg mv.	Inventar mv.	Materielle anlægsak- tiver under udførelse mv.	Immateri- elle an- lægsaktiver	Ialt
Kostpris pr.							
1. januar 2023	17.070	111.486	33.701	8.369	0	0	170.626
Tilgang	0	0	570	160	0	0	730
Afgang	0	0	-303	0	0	0	-303
Overført	0	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr.							
31. december 2023	17.070	111.486	33.969	8.529	0	0	171.054
Opskrivninger							
1. januar 2023	0	0	0	0	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	41	0	0	0	41
Opskrivninger afhændede aktiver 1)							
	0	0	0	0	0	0	0
Opskrivninger							
31. december 2023	0	0	41	0	0	0	41
Ned- og afskrivninger							
1. januar 2023	0	-80.990	-20.335	-6.776	0	0	-108.101
Årets afskrivninger	0	-5.128	-1.476	-399	0	0	-7.003
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver 1)							
	0	0	88	0	0	0	88
Ned- og afskrivninger							
31. december 2023	0	-86.118	-21.722	-7.175	0	0	-115.015
Regnskabsmæssig værdi							
31. december 2023	17.070	25.368	12.287	1.354	0	0	56.080

Afskrives over

30 År

15 År

10 År

0 År

5 År

Note 1) Anføres med minusfortegn

Regnskabsnote for området med statsrefusion og tilskud

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

Kommunal refusion, tilskud og medfinansiering for Fanø Kommune i regnskabsåret 2023

Hovedkonti med refusion efter kapitel 9 i regnskabs- og revisionsbekendtgørelsen på finansloven for 2023

1) Refusion efter regnskabsbekendtgørelsens §9 Hovedkonto på finansloven.

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Refusionsbeløb (hele kr.)
14.71.01.	Kontanthjælp ifm. integrationsprogrammet og integrationsydelse	-
14.71.02.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under introduktionsforløbe	-
14.71.03.	Aktive tilbud og danskuddannelse til udlændinge under program	-91.315
14.71.04.	Resultattilskud	-457.987
14.71.05.	Grundtilskud	-692.010
14.71.06.	Hjælp i særlige tilfælde	-
14.71.08.	Repatriering af udlændinge	-
14.71.13.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-
14.71.14.	Resultattilskud i forbindelse med repatriering af udlændinge	-
14.71.15.	Danskbonus i program	-
14.72.03	Refusion af kommunernes udgifter til uddannelsesgodtgørelse	-
15.11.05	Central refusionsordning vedr. udgifter til Housing First-indsatser mv.	-
15.11.10.	Den centrale refusionsordning	-1.016.479
15.11.43.	Berigtigelser vedrørende det sociale refusionssystem	-1.352.669
15.26.58.	Hjælp til flygtninge mv. i enkelttilfælde	-920.165
15.26.59.	Udgifter til advokatbistand	-
15.41.16. ¹⁾	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter i alment byggeri	-
15.41.17. ²⁾	Støtte til beboerindskud	-
15.42.07. ³⁾	Støtte til beboerindskud i triplejeboliger	-
15.64.59.	Merudgifter til forsørgelse i hjemmet af børn med nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-321.470
15.64.60.	Merudgifter for personer med betydelig og varig nedsat fysisk eller psykisk funktionsevne	-
15.72.01.	Generelle udgifter vedrørende forsorgshjem mv.	-116.141

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Refusionsbeløb (hele kr.)
17.31.20.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af ledighedsafhængige indkomstoverførsler	-12
17.31.21.	Obligatorisk pensionsordning for modtagere af øvrige indkomstoverførsler	-230.372
17.31.28.	ATP-bidrag for modtagere af kontanthjælp og uddannelseshjælp	-2.436
17.31.29.	ATP-bidrag for modtagere af sygedagpenge	-102.594
17.31.34.	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under ressourceforløb	-9.017
17.31.35	ATP-bidrag for modtagere af ressourceforløbsydelse under jobafklaringsforløb	-13.843
17.31.37.	ATP-bidrag for modtagere af revaliderings- og ledighedsydelse	-16.938
17.31.39.	ATP-bidrag for personer i fleksjob	-95.200
17.31.41.	Berigtigelser vedrørende refusion af kommunale udgifter	-
17.35.02.	Tilbagebetalinger	-
17.35.20. ⁴⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	-
17.38.11. ⁵⁾	Dagpenge ved sygdom	-
17.46.03.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af dagpenge-, kontanthjælps- og uddannelseshjælpsmodtagere	-
17.46.04.	Refusion af driftsudgifter og mentorudgifter ved ressourceforløb og jobafklaringsforløb	-2.509
17.46.07.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af revalidender og modtagere af sygedagpenge og ledighedsydelse	-
17.46.08.	Uddannelsesløft med ret til en erhvervsuddannelse	-71.259
17.46.18.	Refusion af hjælpemidler mv. til ledige og beskæftigede	-4.824
17.46.21.	Refusion af driftsudgifter ved aktivering af 15-17 årige	-
17.46.53.	Løntilskud til arbejdsgivere ved uddannelsesaftaler for ledige og beskæftigede voksenlærlinge	-456.420
17.46.74.	Jobrotation	-
17.54.06.	Skånejob	-8.894
17.54.11.	Personlig assistance til personer med handicap	-134.579
17.54.21.	Seniorjob for personer, som højst har 5 år til efterlønsalderen	-
17.54.22.	Afløb på servicejob	-
17.54.31	Hjælp til personer uden ret til social pension mv.	-38.365
17.56.01.	Fleksjob med fast refusion	-2.228.019
17.56.02.	Ledighedsydelse	-56.186
17.61.06.	Forsørgelse efter lov om aktiv socialpolitik	-
17.62.03.	Støtte til betaling af beboerindskud	24.219
17.62.04.	Tab på garantier for flygtninges fraflytningsudgifter mv.	-14.085
17.62.05.	Afdrag, afskrivninger og genvundne afskrivninger for boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån mv	-24.317
17.62.06.	Renteindtægter af boligydelseslån, boligsikringslån og beboerindskudslån	-1.486
17.63.01.	Sygebehandling, medicin mv.	-802
17.63.02.	Flytning og hjælp i enkelttilfælde	-1.965
17.64.02.	Personlige tillæg til pensionister	-389.172
Refusionsbeløb i alt		-8.847.311

2) Refusion fra ydelsesrefusion

Hovedkonti med refusion via Ydelsesrefusion på finansloven for 2023

Hovedkontonr.		
14.71.11.	Forsørgelsesydelse ifm. program	-123.757
14.71.12.	Forsørgelsesydelse for øvrige	-20.441
17.35.11 .	Kontant- og uddannelseshjælp	-210.962
17.35.22.	Ressourceforløbsydelse	-378.303
17.35.23.	Revalideringsydelse mv.	-29.348
17.35.24.	Forrevalidering på kontant- og uddannelseshjælp	-211
17.35.25.	Ledighedsydelse	-246.337
17.38.11. ¹⁾	Dagpenge ved sygdom	-3.386.284
17.47.01.	Løntilskud ved ansættelse af forsikrede ledige	-
17.47.02.	Løntilskud ved ansættelse af kontant- og uddannelseshjælpmottagere m.fl.	-
17.47.11.	Løntilskud ved ansættelse af revalidender m.fl.	-
17.54.30.	Hjælp til personer uden ret til fuld førtidspension	-22.993
17.56.04.	Fleksjob med variabel refusion	-1.100.101
17.56.05.	Fleksbidrag til kommunen	-1.031.276
Refusionsbeløb i alt		-6.550.013

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

	Refusionsbeløb
Refusion og tilskud ialt	-15.397.324

4) Medfinansiering via Ydelsesrefusion

Hovedkonto på finansloven

Hovedkontonr.	Hovedkontonavn	Beløb
17.32.01.	Dagpenge ved arbejdsledighed	5.323.278
17.35.20. ¹⁾	Særlig støtte til modtagere af kontanthjælp m.fl.	40.291
17.46.32.	Befordringsgodtgørelse	2.862
17.64.10.	Førtidspension med variabel medfinansiering	6.449.880
17.64.13.	Seniorpension	4.037.161
Medfinansiering i alt		15.853.472

Oversigt over overførsler fra 2023 til 2024

Område/Udvalg (hele 1.000 kr.)	ENT	BKU	SSU	ØPU	I alt
Særlig overførsle - drift	295	316	-	931	1.542
Oerførselsadgang - drift	-290	-439	-619	538	-810
Anlægsoverførsler	5.963	-579	487	-	5.871
I alt overførsel fra 2023 til 2024	5.968	-702	-132	1.469	6.603
Overføres ikke - drift	1.323	233		281	1.837
Overføres ikke - anlæg	-	-	-	-	-