

Regnskab 2020 for Fanø Kommune

Kvalitet i livet – hele livet



Vedttaget i Fanø Byråd
den 21. juni 2021

Indholdsfortegnelse	Side
Generelle bemærkninger	4
Regnskabsopgørelse	4
Regnskabsresultat	5
Anvendt regnskabspraksis	9
Nøgletal	14
Hovedoversigt	15
Balance	16
Regnskabsoversigt på bevillingsniveau	18
Specielle bemærkninger:	26
Erhvervs, natur- og teknikudvalget	26
Børne- og kulturudvalget	33
Social- og Sundhedsudvalget	39
Økonomi- og planudvalget	45
Oversigter:	50
Anlægsoversigt	50
Personaleoversigt	51
Eventualrettigheder	52
Kautions- og garantiforpligtelser	53
Låneforhold og Swap-aftaler	55
Finansielle anlægsaktiver	56
Finansieringsoversigt	57
Omkostningsregnskabet:	58
Anlægsnoten	58
Økonomisk decentralisering mm:	59
Oversigt over overførsler fra 2020 til 2021	59
Opgaver udført for andre myndigheder	59
Verserende retsager	59
Kommuneoplysninger	60

Generelle bemærkninger til regnskab 2020

I 2020 har Fanø Kommune arbejdet med en økonomisk genopretningsplan, idet regnskabet for 2019 blotlagde en likviditet, der ikke kunne understøtte den løbende drift.

Genopretningsplanen har haft indflydelse på alle områder i kommunen. Der har været særligt fokus på at finde besparelser, og nytænke opgaveløsningen, budgetmidler er blevet omfordelt, og i godt 10 måneder har der været ansættelses- og anlægsstop. Derudover en opfordring til generelt at udvise tilbageholdenhed omkring indkøb, således at kun de absolut nødvendige udgifter er afholdt i 2020. Genopretningsplanen er også indarbejdet i det fremtidige budget, således at der er et mere realistisk budget i kommunen. I den forbindelse, er det politisk besluttet at de oparbejdede merforbrug på ældreområdet og den centrale administration afskrives ved regnskabsafslutningen for 2020.

Likviditetsudviklingen er på rette spor, og der arbejdes også i budget 2021 med få det ordinære driftsresultat op, så det efterlever den økonomiske politik med et overskud på minimum 7 mio. kr. I 2020 regnskabet er realiseret et overskud på 4,2 mio. kr., mod et underskud i 2019 på 1,6 mio. kr. Budgettet for 2021 viser et forventet overskud på 8,3 mio. kr. Opmærksomhed på, at der overføres budgetbeløb fra 2020 til 2021 på henholdsvis 6,1 mio. Kr. vedrørende driften og 6,4 mio. Kr. vedrørende anlæg.

Året 2020 har, lige som i resten af landet, været præget af Covid-19. Medarbejdere har været helt eller delvist arbejdet hjemmefra, skolen har i perioder været nedlukket og derudover været underlagt restriktioner, plejecentret har været underlagt besøgsrestriktioner mv., og borgere har haft begrænset adgang til rådhuset. En virtuel arbejdsplatform/mødeform er blevet dagligdag, for både medarbejdere og politikere i Fanø Kommune.

Regnskabsopgørelse

Regnskabsopgørelse	Oprindeligt Budget 2020 1000 kr	Korrigeret budget 2020 1000 kr	Regnskab 2020 1000 kr
	DKK	DKK	DKK
Skatter	-214.546	-214.546	-214.805
Tilskud og udligning	-16.644	-22.020	-20.856
INDTÆGTER	-231.190	-236.566	-235.661
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	8.166	7.534	6.744
02 Transport og infrastruktur	5.961	4.483	2.727
03 Undervisning og kultur	38.768	39.245	38.469
04 Sundhedsområdet	26.895	27.253	25.853
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	115.582	122.086	127.568
06 Fællesudgifter og administration m.v.	39.204	41.009	41.290
DRIFTSUDGIFTER I ALT	234.576	241.610	242.652
DRIFTSVIRKSOMHED I ALT	3.386	5.044	6.991
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger		0	-102

03 Undervisning og kultur	0	0	
05 Sociale opgaver og beskæftigelse	-11.996	-13.596	-11.176
STATSREFUSION I ALT	-11.996	-13.596	-11.278
TOTAL DRIFTSVIRKSOMHED OG REFUSION	-8.610	-8.552	-4.288
Renter og kursregulering	129	-21	67
PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT	-8.481	-8.573	-4.220
00 Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	-2.191	2.278	-1.343
02 Transport og infrastruktur	3.619	5.902	4.462
03 Undervisning og kultur	720	769	247
04 Sundhedsområdet	0	400	340
05 Sociale opgaver og beskæftigelse			
06 Fællesudgifter og administration m.v.	555	539	25
ANLÆGSVIRKSOMHED	2.703	9.888	3.731
RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE	-5.778	1.315	-489
Drift forsyningsvirksomheder	-120	-120	793
Anlæg forsyningsvirksomheder			
RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED	-120	-120	793
RESULTAT I ALT	-5.898	1.195	303

Primært driftsresultat

I det oprindelige budget var der budgetteret med et overskud på driften (primært driftsresultat) på det skattefinansierede område på kr. 8.481.000. Denne forventning er i løbet af året, via tillægsbevillinger, justeret til et overskud kr. 8.573.000. Regnskabet viser et overskud på det primære driftsresultat kr. 4.220.000.

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	2020	2020	2020	2020
	Oprindeligt budget 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Afvigelse 1000 kr.
	DKK	DKK	DKK	DKK
Kommunalbestyrelsen	-8.481	-8.573	-4.220	-4.352
Erhvervs- Natur og Teknikudvalget	12.286	10.168	7.286	2.882
Børne- og Kulturudvalget	51.233	52.817	51.406	1.411
Social- og Sundhedsudvalget	118.830	123.258	130.247	-6.988
Økonomi- og Planudvalget	40.231	41.771	42.435	-664
Renter	129	-21	67	-88
Finansiering	-231.190	-236.566	-235.661	-905

Der er følgende hovedårsager til afvigelserne:

Erhvervs, natur- og teknikudvalget

Mindreforbruget på udvalgets område fordeler sig primært med et mindreforbrug på naturpleje kr. 379.000, bygningsvedligeholdelse kr. 455.000, pedelkorps kr. 182.000, Materialegården kr. 642.000, vedligehold af havn og legepladser kr. 123.000 samt et mindreforbrug på vejvedligeholdelse kr. 837.000.

Børne- og kulturudvalget

Merforbruget på udvalgets område fordeler sig med et samlet mindreforbrug på de rammebelagte områder kr. 1.947.000. De rammebelagte områder består af Fanø Skole, SFO, Ungdomsskole, dagpasningen samt folkeoplysning.

På det ikke rammebelagte område (ej overførselsadgang) ses et merforbrug kr. 536.000. Merforbruget fordeler sig bl.a. på Specialskoler kr. 147.000, uddannelses- og erhvervsvejledning kr. 112.000, ungdomsuddannelse for unge med særlige behov kr. 142.000.

Social- og sundhedsudvalget

Afvigelsen på udvalgets område skyldes primært manglende refusioner med 1.666.000 kr., merforbrug børn og unge området med 968.000 kr., mindreudgifter i Sundhed og administration med 1.969.000 kr. samt merforbrug på Pleje og omsorg med 7.084.000 kr. (heraf 3.519.000 kr. overført fra 2019). Hertil mindreforbrug på en række øvrige områder med 761.000 kr.

Økonomi- og planudvalget

Merforbruget på udvalgets område fordeler sig med et underskud på rammebelagt område kr. 874.000. Rammebelagt område er direktionens ramme samt lønpuljer mv. Dertil er der et samlet mindreforbrug på ikke rammebelagt område kr. 210.000.

Renter

Merforbruget vedrørende renter skyldes primært kurstab.

Finansiering

Merforbruget skyldes afregning af moms vedrørende 2019. Dertil er der modtaget forskerskat.

Skattefinansieret anlægsvirksomhed

Regnskabet viser en nettoudgift kr. 3.731.000. I budgettet var der en forventning om anlægsudgift kr. 9.888.000. Det giver en afvigelse på kr. 6.157.000.

Afvigelsen skyldes primært anlægsstoppet, digepuljen, samt grundsalg og salg af grunden Niels Engersvej 5D.

Resultat af skattefinansieret område

Regnskabet viser et overskud på skattefinansieret område kr. 489.000. Der var i det korrigerede budget en forventning om et underskud kr. 1.315.000.

Brugerfinansieret virksomhed – affaldshåndtering

Regnskabet viser et forbrug kr. 793.000. Der var budgetteret med et overskud kr. 120.000. Afvigelsen skyldes faldende indtægter på genbrugsmaterialer, stigende mængder affald grundet turistboomet i 2020, lavere tilslutning til bringeordningen, samt prisstigninger på udvalgte affaldstyper.

Udgiften på affaldsområdet i 2020, betyder at mellemregningen med forbrugerne viser et tilgodehavende til kommunen på kr. 4.930.000.

Resultat i alt

Regnskabet viser et underskud kr. 303.000 før afdrag på lån og finansforskydninger. Der var oprindeligt budgetteret med et overskud kr. 5.898.000, som i løbet af året via tillægsbevillinger er justeret til et forventet underskud kr. 1.195.000. Afvigelsen på kr. 892.000 er en forbedring af resultatet i forhold til det forventede.

Befolkningen

I nedenstående tabel ses udviklingen i indbyggertallet på Fanø.

	Primo året				
	2017	2018	2019	2020	2021
0-5 årige	152	152	156	168	179
6-16 årige	420	442	422	411	393
17-64 årige	1700	1685	1669	1703	1667
65-79 årige	875	920	948	972	991
80 – årige	198	202	209	234	226
Antal indbyggere	3345	3401	3404	3488	3456

Antallet af indbyggere er i 2020 faldet med 32 borgere.

Likviditetens udvikling

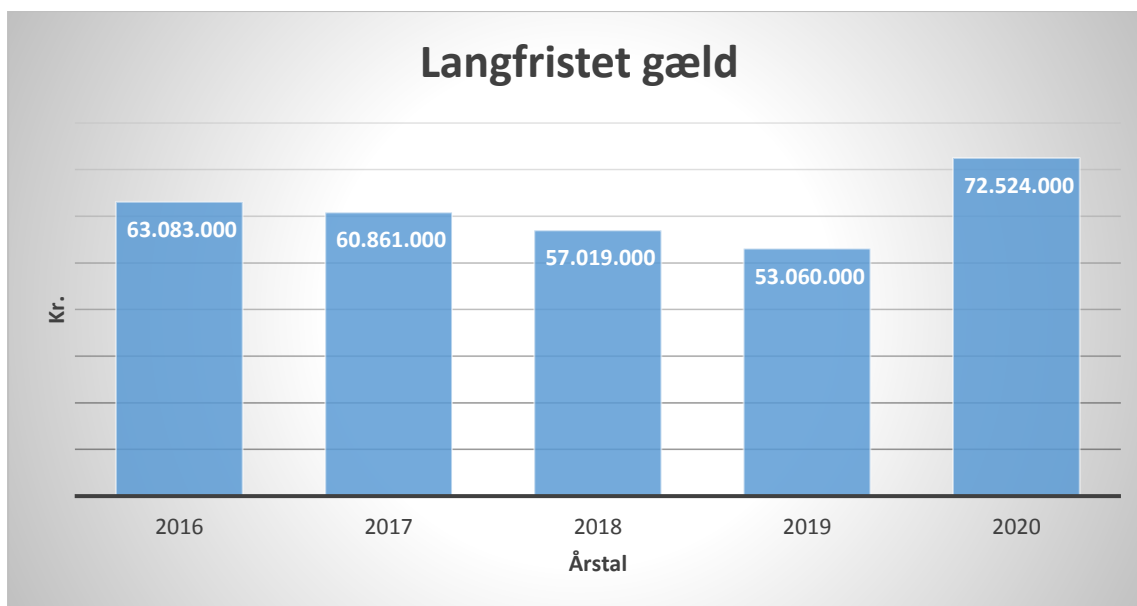
I årets løb er de likvide aktiver forbedret fra et træk på -14,4 mio. kr. primo året til et træk på -4,2 mio. kr. ultimo året kr. Tilførslen i kassebeholdningen skyldes primært at der er optaget lån til dækning af udlægget vedrørende de indefrosne ejendomsskatter. Der er optaget lån for i alt 13,6 mio. kr. i 2020.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen

Kassebeholdningen ultimo året opgjort efter kassekreditreglen er steget fra 4,8 mio. kr. ultimo 2019 til 15 mio. kr. ved regnskabsårets udgang.

Langfristet gæld

Grafen nedenfor viser størrelsen af den langfristede gæld ultimo årene 2016 til 2020. Ved udgangen af 2020 udgør gælden 72,5 mio. kr.



Der er optaget lån i 2020 kr. 13,6 mio. Lånet vedrørende indefrosne ejendomsskatter er afdragsfrit og indfries fuldt ud, når indefrysingsperioden ophører, hvorved pengene tilgår kommunen. Der afdrages årligt ca. 3,5 mio. kr. på gælden.

Der udover er der optaget skyldige feriemidler som langfristet gæld med 9,4 mio. kr. i 2020 regnskabet som en følge af den nye ferieaftale.

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. 6.120.000 fra 2020 til 2021. Merforbrug på samlet 5.033.000 kr. afskrives, og overføres dermed ikke.

På anlægssiden søges der om overførsel af kr. 6.433.000 fra 2020 til 2021.

De overførte budgetbeløb på i alt 12,5 mio. kr finansieres af kassebeholdningen, og presser således niveauet for kassebeholdningen.

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.

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.**

Minustegn = Indtægter/overskud/gæld

Statsgaranteret udskrivningsgrundlag pr. indbygger

Kilde: IM-nøgletal	2016	2017	2018	2019	2020
Fanø kommune	167.069	168.762	170.128	172.149	175.539
Region Syddanmark	152.177	154.060	157.624	159.690	164.263
Hele landet	163.083	165.392	170.856	173.106	177.510

Befolkningens sammensætning pr. 1. januar:

Kilde: ECO-nøgletal	2016	2017	2018	2019	2020
0-5 årige	152	152	152	156	168
6-16 årige	420	442	442	422	411
17-64 årige	1.700	1.685	1.685	1.669	1.702
65 årige og derover	1.073	1.122	1.122	1.157	1.206
antal indbyggere	3.345	3.401	3.401	3.404	3.488

Uddrag fra regnskabsopgørelser:

	2016	2017	2018	2019	2020
Udskrivningsprocent %	24,9	24,9	24,9	24,9	24,9
Grundskyldspromille	34,0	34,0	34,0	34,0	34,0
(hele 1.000 kr.)	2016	2017	2018	2019	2020
Skatteindtægter	-189.666	-197.249	-200.526	-205.598	-214.805
Tilskud og udligning	-16.781	-14.246	-14.869	-16.708	-22.032
Resultat af ordinær skattefinansieret driftsvirksomhed	-2.944	-2.068	5.826	1.616	-4.220
Skattefinansieret område, anlæg	4.608	8.129	-5.643	-5.754	3.731
Skattefinansieret virksomhed, i alt	1.664	6.061	211	-4.138	-489
Brugerfinansieret område, drift og anlæg	-3.388	-4.183	-4.922	784	793
(hele 1.000 kr.)					
Finansiell egenkapital	186.028	174.709	160.269	155.884	151.271
(hele 1.000 kr.)					
Finansielle poster					
Likvide aktiver, inkl. værdipapier	6.047	8.779	-81	-14.370	-4.245
Tilgodehavende forsyningsvirksomheder	1.951	-2.232	2.952	4.138	4.930
Langfristet gæld	-63.083	-60.861	-57.019	-53.060	-72.524

Regnskabsår	2020	2020	2020	2020	2020	2020
Hovedoversigt 2020	Oprindeligt Udgifter	Oprindeligt Indtægter inkl. refusion	Korr. Budget P0(07-08) 2020 Udg	Korr. Budget P0(07-08) 2020 Indt	Forbrug JAN-016 Udgifter	Forbrug JAN-016 Indtægter
	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.	1.000 kr.
A. DRIFTSVIRKSOMHED (inkl. refusion)						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	9.568	-1.402	8.936	-1.402	9.385	-2.743
Heraf refusion				0		-102
1. Forsyningsvirksomheder m.v.	11.903	-12.023	11.903	-12.023	12.261	-11.468
2. Transport og infrastruktur	12.858	-6.897	12.230	-7.747	53.337	-50.610
3. Undervisning og kultur	40.601	-1.833	40.534	-1.289	41.392	-2.922
Heraf refusion		0		0		
4. Sundhedsområdet	28.591	-1.696	28.949	-1.696	28.101	-2.247
5. Sociale opgaver og beskæftigelse	129.440	-25.854	133.092	-24.602	129.651	-13.259
Heraf refusion		-11.996		-13.596		-11.176
6. Fællesudgifter og administration	41.924	-2.720	43.729	-2.720	44.322	-3.032
Heraf refusion						
Driftsvirksomhed i alt	274.885	-52.425	279.373	-51.479	318.448	-86.282
Heraf refusion		-11.996		-13.596		-11.278
B. ANLÆGSVIRKSOMHED						
0. Byudvikling, bolig- og miljøforanstaltninger	552	-2.743	5.021	-2.743	2.125	-3.468
1. Forsyningsvirksomheder mv.						
2. Transport og infrastruktur	3.619		5.902		5.762	-1.300
3. Undervisning og kultur	720		769		247	
4. Sundhedsområdet	0		400		340	
5. Sociale opgaver og beskæftigelse						
6. Fællesudgifter og administration	555		539		25	
Anlægsvirksomhed i alt	5.446	-2.743	12.631	-2.743	8.499	-4.768
C. RENTER (7.22.05-7.58.78)	777	-648	627	-648	663	-596
D. BALANCEFORSKYDNINGER						
Forøgelse i likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	1.714	0	8.521		10.125	
Øvrige balanceforskydninger (8.25.12 - 8.52.62)	6.494	-5.831	6.494	-5.831	5.592	-5.943
Balanceforskydninger i alt	8.208	-5.831	15.015	-5.831	15.717	-5.943
E. AFDRAG PÅ LÅN OG LEASING-FORPLIGTELSE (8.55.63-8.55.79)	3.521		3.221		3.522	
SUM (A + B + C + D + E)	292.837	-61.647	310.867	-60.701	346.850	-97.589
F. FINANSIERING						
Forbrug af likvide aktiver (8.22.01 - 8.22.11)	0	0		0		0
Optagne lån (8.55.63 - 8.55.79)				-13.600		-13.600
Tilskud og udligning (7.62.80 - 7.62.86)	3.456	-20.100	3.456	-25.476	3.456	-25.488
Refusion af købsmoms (7.65.87)	0		0		1.176	
Skatter (7.68.90 - 7.68.96)		-214.546		-214.546		-214.805
Finansiering i alt	3.456	-234.646	3.456	-253.622	4.632	-253.893
BALANCE	296.293	-296.293	314.323	-314.323	351.482	-351.482

		31.12.2019	31.12.2020
Funktion IM	Balance	* 1.000 DKK	* 1.000 DKK
	Aktiver i alt	262.667	269.385
	Materielle anlægsaktiver	80.329	73.844
095880	Grunde	17.513	17.070
095881	Bygninger	45.108	39.955
095882	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportm	15.731	14.580
095883	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.977	2.239
	Finansielle anlægsaktiver	173.798	181.258
093221	Aktier og andelsbeviser m.v.	139.255	141.146
093223	Udlån til beboerindskud	309	734
093225	Andre langfristede udlån og tilgodehavender	24.656	29.228
093227	Deponerede beløb for lån m.v.	5.440	5.220
093535	Andre forsyningsvirksomheder	4.138	4.930
	Omsætningsaktiver - fysiske anlæg til salg	10.644	10.547
096887	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	10.644	10.547
	Omsætningsaktiver - tilgodehavender	10.922	6.837
092512	Refusionstilgodehavender	1.962	1.184
092814	Tilgodehavender i betalingskontrol	4.959	5.044
092815	Andre tilgodehavender	-1.034	-982
092817	Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	5.035	1.591
	Omsætningsaktiver - værdipapirer	1.344	1.144
093220	Pantebreve	1.344	1.144
	Likvide beholdninger	-14.370	-4.245
092205	Indskud i pengeinstitutter m.v.	-27.438	-17.384
092208	Realkreditobligationer	13.068	13.139
	Passiver i alt	-262.667	-269.385
	Egenkapital	-150.982	-141.356
097591	Modpost for takstfinansierede aktiver	-16.713	-15.272
097593	Modpost for skattefinansierede aktiver	-74.260	-69.120
097599	Balancekonto	-60.009	-56.965
	Hensatte forpligtelser	-43.142	-41.196
097290	Hensatte forpligtelser	-43.142	-41.196
	Langfristede gældsforpligtelser	-53.060	-72.524
095564	Stat og hypotekbank	-5.954	-5.954
095570	Kommunekreditforeningen	-47.106	-57.184

095573	Lønmodtagernes Feriemidler	0	-9.387
	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita mv.	-76	-129
094242	Legater	790	791
094546	Legater	-773	-780
094547	Deposita	-92	-141
	Kortfristede gældsforpligtelser	-15.406	-14.180
095152	Anden gæld	-1.063	279
095253	Kirkelige skatter og afgifter	-19	-81
095256	Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-8.975	-10.138
095259	Mellemregningskonto	-5.349	-4.240

	Regnskabsår 2020							
	Regnskabsoversigt	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omlægninger 1000 kr.	Tillægsbevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
Samlet resultat		16.337	267	3.767	20.371	13.590	6.781	67
1	Drift	12.166	267	-2.385	10.048	8.079	1.969	80
Særlig overførsel ENT		3.765		-583	3.182	1.966	1.216	62
0038	Naturbeskyttelse	239		-3	236	-143	379	-61
0228	Kommunale veje	3.526		-580	2.946	2.109	837	72
Bygningsvedligeholdelse ENT		2.635		-926	1.709	1.254	455	73
0025	Faste ejendomme	1.088		-897	191	231	-40	121
0028	Fritidsområder	3			3	1	2	41
0032	Fritidsfaciliteter	8			8	26	-18	327
0058	Redningsberedskab	19			19	9	10	50
0222	Fælles funktioner	58		-1	57	3	54	5
0322	Folkeskolen m.m.	587		-15	572	465	107	81
0332	Folkebiblioteker	131		-2	129		129	0
0462	Sundhedsudgifter m.v.	176		-3	173		173	0
0525	Dagtilbud til børn og unge	356		-5	351	380	-29	108
0645	Administrativ organisation	209		-3	206	139	67	67
Pedelkorps - ENT		242		88	330	148	182	45
0025	Faste ejendomme	242		88	330	148	182	45
Materialegården		1.830	17	-6	1.841	1.199	642	65
0028	Fritidsområder	640		-9	631	648	-17	103
0032	Fritidsfaciliteter	216		-3	213	76	137	36
0038	Naturbeskyttelse	2			2	6	-4	294
0048	Vandløbsvæsen	225		-3	222	295	-73	133
0222	Fælles funktioner	747	17	9	773	174	599	23
Overførselsadgang ENT		179		-2	177	54	123	30
0032	Fritidsfaciliteter	77		-1	76	44	32	58
0235	Havne	102		-1	101	10	91	9
Ej overførselsadgang ENT		3.515	250	-956	2.809	3.458	-649	123
0022	Jordforsyning	-302		4	-298	-154	-144	52
0025	Faste ejendomme	1.088	250	-30	1.308	1.071	237	82

	Regnskabsår 2020							
	Regnskabsoversigt	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
0028	Fritidsområder	246		-3	243	289	-46	119
0038	Naturbeskyttelse	135		-2	133	199	-66	150
0048	Vandløbsvæsen	40		-1	39	47	-8	121
0052	Miljøbeskyttelse m.v.	903		-2	901	839	62	93
0055	Diverse udgifter og indtægter	1	0		1	-63	64	-6.277
0058	Redningsberedskab					5	-5	0
0138	Affaldshåndtering	-120			-120	793	-913	-661
0222	Fælles funktioner	-35		-15	-50	6	-56	-12
0228	Kommunale veje	368		-4	364	176	188	48
0232	Kollektiv trafik	2.753		-51	2.702	2.853	-151	106
0235	Havne	-1.558		-852	-2.410	-2.602	192	108
0645	Administrativ organisation	-1			-1		-1	0
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	-3			-3		-3	0
3	Anlæg	4.171	0	6.152	10.323	5.511	4.812	53
	Anlægsbevillinger ENT	4.171	0	6.152	10.323	5.511	4.812	53
0022	Jordforsyning					4	-4	0
0025	Faste ejendomme			800	800	24	776	3
0028	Fritidsområder			675	675	451	224	67
0038	Naturbeskyttelse	552		2.394	2.946	571	2.375	19
0222	Fælles funktioner	974	-100		874	8	866	1
0228	Kommunale veje	2.645			2.645	2.101	544	79
0235	Havne		100	2.283	2.383	2.352	31	99
	Regnskabsår 2020							
	Regnskabsoversigt BKU	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
	Samlet resultat	51.953	-45	1.678	53.586	51.653	1.933	96
1	Drift	51.233	-45	1.629	52.817	51.406	1.411	97
	Ledelsens ramme B&K	36.555	-292	-1.038	35.225	34.788	437	99
0322	Folkeskolen m.m.	23.562		-744	22.818	22.232	586	97
	Fanø Skole	19.892		-321	19.571	20.169	-598	103

	Regnskabsår 2020							
	Regnskabsoversigt	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
	Fanø Skole - grp. 200	2.138			2.138	545	1.593	26
	SFO	1.532		-423	1.109	1.517	-408	137
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.			690	690	684	6	99
	Fanø Ungdomsskole			690	690	684	6	99
0525	Dagtilbud til børn og unge	12.993	-292	-984	11.717	11.873	-156	101
	Dagplejen - Løn	2.254	-300	91	2.045	2.016	29	99
	Odden	6.274	174	-875	5.573	5.424	149	97
	Fanø Børnehave	2.768	-260	65	2.573	2.571	2	100
	Bakskuld	897	300		1.197	1.119	78	93
	Fanø Børnehave - vikarer			131	131	150	-19	115
	Ungdomsklubben	458		-396	62	303	-241	489
	SSP	136			136	290	-154	213
	Dagpasning - Fælles formål	206	-206		0		0	0
	Bestyrelsens ramme B&K	4.697	-193	880	5.384	4.267	1.117	79
0322	Folkeskolen m.m.	2.725	-9	163	2.879	2.706	173	94
	Fanø Skole	2.475	-9	153	2.619	2.498	121	95
	SFO	250		10	260	208	52	80
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	60		58	118	68	50	57
	Fanø Ungdomsskole	60		58	118	68	50	57
0525	Dagtilbud til børn og unge	1.912	-184	659	2.387	1.493	894	63
	Dagplejen - Øvrige udgifter	77	-73	72	76	38	38	50
	Odden	907	-113	-65	729	732	-3	100
	Fanø Børnehave	411	1	9	421	419	2	100
	Bakskuld	142	1	4	147	140	7	95
	Bakskuld - vikarer	52			52	86	-34	165
	Fanø Børnehave - vikarer	51		-51	0	0	0	0
	Ungdomsklubben	228		690	918	47	871	5
	SSP	44			44	32	12	72
	Særlig overførsel B&K	-9		-95	-104	-620	516	596
0322	Folkeskolen m.m.			20	20	-463	483	-2.316
	Fanø Skole			20	20	-287	307	-1.436
	Specialundervisning i regionale tilbud					-176	176	0
0525	Dagtilbud til børn og unge	-9		-115	-124	-157	33	127
	Dagpasning - Fælles formål	-9		-115	-124	-157	33	127
	Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids	2.955	-45	25	2.935	3.071	-136	105
0322	Folkeskolen m.m.	2.842	-45	28	2.825	2.919	-94	103

	Regnskabsår 2020							
	Regnskabsoversigt	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
0332	Folkebiblioteker	65		-2	63	152	-89	242
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	48		-1	47		47	0
Overførselsadgang B&K		756		-1	755	742	13	98
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	756		-1	755	742	13	98
Folkeopl. fælles formål						1	-1	0
Folkeopl. voksenundervisning		185			185	183	2	99
Frivilligt folkeopl. foreningsarb.		323			323	272	51	84
Lokaletilskud		248		-1	247	285	-38	116
Ej overførselsadgang B&K		6.279	485	1.858	8.622	9.158	-536	106
0322	Folkeskolen m.m.	2.653	0	1.202	3.855	4.143	-288	107
SFO		-1.543		633	-910	-842	-68	93
Folkeskolen fælles udgifter		547	0	364	911	772	139	85
Specialundervisning i regionale tilbud		20			20	15	5	77
Kommunale specialskoler		1.027		849	1.876	2.127	-251	113
Bidrag til statslige og private skoler		541		-51	490	490	-0	100
Folkeskolen m.m.		2.061	0	-593	1.468	1.580	-112	108
0330	Ungdomsuddannelser	518		63	581	723	-142	124
Folkeskolen m.m.		73		-73	0		0	0
Ungdomsudd.for unge med særlige behov		445		135	580	722	-142	124
Ehvervsgrunduddannelser				1	1	1	-0	124
0332	Folkebiblioteker	1.999			1.999	2.012	-13	101
0335	Kulturel virksomhed	1.654		-343	1.311	1.318	-7	100
Museer		352		-1	351	249	102	71
Musikarrangementer		2		-2	0		0	0
Andre kulturelle opgaver		516		-337	179	306	-127	171
Musikarrangementer		784		-3	781	763	18	98
0338	Folkeoplysning og fritidsaktiviteter m.v.	1.168	-338	-247	583	770	-187	132
Fanø Ungdomsskole		339	-338	-177	-176	5	-181	-3
Folkeopl. fælles formål				-57	-57	-51	-6	90
Lokaletilskud		829		-13	816	816	-0	100
0525	Dagtilbud til børn og unge	-1.713	485	1.183	-45	189	-234	-419
0642	Politisk organisation		338	0	338	3	335	1
3	Anlæg	720		49	769	247	522	32
Anlægsbevillinger B&K		720		49	769	247	522	32
0322	Folkeskolen m.m.	720		49	769	247	522	32

		Regnskabsår 2020		2020	2020	2020	2020	2020	2020
Regnskabsoversigt		Oprindeligt budget 1000 kr.	Omla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %	
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
Børne- og kulturudvalget		720		-614	106	127	-21	120	
SFO Legeplads				663	663	120	543	18	
		Regnskabsår 2020		2020	2020	2020	2020	2020	2020
Regnskabsoversigt SSU		Oprindeligt budget 1000 kr.	Omla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %	
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
Samlet resultat		118.830	642	4.186	123.658	130.587	-6.929	106	
1	Drift	130.826	642	5.386	136.854	141.525	-4.671	103	
Særlig overførsel S&S		700	-909	-157	-366	260	-626	-71	
0462	Sundhedsudgifter m.v.					3	-3	0	
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	121		0	121	68	53	56	
0530	Tilbud til ældre	579	-909	-157	-487	189	-676	-39	
Overførselsadgang S&S		40.397	698	-2.508	38.587	41.911	-3.324	109	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	3.841	-92	437	4.186	3.504	682	84	
0530	Tilbud til ældre	34.806	738	-2.944	32.600	36.248	-3.648	111	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	1.750	52	-1	1.801	2.160	-359	120	
Ej overførselsadgang S&S		89.729	853	8.051	98.633	99.354	-720	101	
0025	Faste ejendomme	278		-4	274	158	116	58	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	22.878	41	-25	22.894	22.347	547	98	
0528	Tilbud til børn og unge med særlige behov	7.861		-2.571	5.290	6.258	-968	118	
0530	Tilbud til ældre	-993	864	883	754	2.658	-1.904	353	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov	10.621	-52	6.184	16.753	16.502	251	99	
0546	Tilbud til udlændinge	2.779		-1.830	949	216	733	23	
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	10.205	0	2.667	12.872	12.771	101	99	
0557	Kontante ydelser	18.426	0	4.708	23.134	22.773	361	98	
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	11.717	-285	218	11.650	11.005	645	94	
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	3.755	285	-1.988	2.052	2.705	-653	132	
0572	Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	416		-105	311	237	74	76	
0645	Administrativ organisation	1.786		-86	1.700	1.723	-23	101	
2	Statsrefusion	-11.996		-1.600	-13.596	-11.278	-2.318	83	
Ej overførselsadgang S&S		-11.996		-1.600	-13.596	-11.278	-2.318	83	

		Regnskabsår 2020		2020	2020	2020	2020	2020	2020
Regnskabsoversigt		Oprindeligt budget 1000 kr.	Omlægninger 1000 kr.	Tillægsbevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %	
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
0025	Faste ejendomme			0	0	-102	102	0	
0522	Central refusionsordning	-1.100		-1.012	-2.112	-446	-1.666	21	
0538	Tilbud til voksne med særlige behov					-132	132	0	
0546	Tilbud til udlændinge	-935		845	-90	-35	-55	39	
0548	Førtidspensioner og personlige tillæg	-516		316	-200	-274	74	137	
0557	Kontante ydelser	-2.879		-1.989	-4.868	-4.986	118	102	
0558	Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	-5.359		-306	-5.665	-4.590	-1.075	81	
0568	Arbejdsmarkedsforanstaltninger	-1.207		546	-661	-713	52	108	
3	Anlæg	0		400	400	340	60	85	
	Anlægsbevillinger S&S	0		400	400	340	60	85	
0462	Sundhedsudgifter m.v.	0		400	400	340	60	85	
		Regnskabsår 2020		2020	2020	2020	2020	2020	2020
Regnskabsoversigt ØPU		Oprindeligt budget 1000 kr.	Omlægninger 1000 kr.	Tillægsbevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %	
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK		
Samlet resultat		-187.120	-864	-9.631	-197.615	-195.830	-1.785	99	
1	Drift	40.231	-864	2.404	41.771	42.435	-664	102	
	Særlig overførsel ØPU	493	-420	190	263	71	192	27	
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	50		-1	49	71	-22	145	
0652	Lønpuljer m.v.	443	-420	191	214		214	0	
	Overførselsadgang ØPU	31.040	-444	-54	30.542	31.608	-1.066	103	
0645	Administrativ organisation	29.469	-444	-52	28.973	30.487	-1.514	105	
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	113		-2	111	72	39	65	
0652	Lønpuljer m.v.	1.458			1.458	1.049	409	72	
	Ej overførselsadgang ØPU	8.698		2.268	10.966	10.756	210	98	
0058	Redningsberedskab	3.018		-16	3.002	3.010	-8	100	
0642	Politisk organisation	3.789		-399	3.390	3.330	60	98	
0645	Administrativ organisation	388		2.293	2.681	2.539	142	95	
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	1.835		58	1.893	1.877	16	99	
0652	Lønpuljer m.v.	-332		332	0		0	0	
3	Anlæg	-2.188		584	-1.604	-2.367	763	148	

	Regnskabsår 2020							
	Regnskabsoversigt	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omplaceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
	Anlægsbevillinger ØPU	-2.188		584	-1.604	-2.367	763	148
0022	Jordforsyning	-589			-589	-2.544	1.955	432
0025	Faste ejendomme	-2.154		600	-1.554	151	-1.705	-10
0645	Administrativ organisation	555		-16	539	25	514	5
4	Renter	129		-150	-21	67	-88	-321
	Finansielle bevillinger ØPU	129		-150	-21	67	-88	-321
0722	Renter af likvide aktiver	-220			-220	-209	-11	95
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-100			-100	-81	-19	81
0732	Renter af langfristede tilgodehavender	-120			-120	-135	15	112
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	6			6	30	-24	508
0755	Renter af langfristet gæld	691		-150	541	424	117	78
0758	Kurstab og kursgevinster	-128			-128	38	-166	-30
5	Balanceforskydninger	2.377		6.807	9.184	9.774	-590	106
	Finansielle bevillinger ØPU	2.377		6.807	9.184	9.774	-590	106
0822	Forskydninger i likvide aktiver	1.714		6.807	8.521	10.125	-1.604	119
0825	Forskydninger i tilgodehavender hos staten					-778	778	0
0828	Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvr					-3.316	3.316	0
0832	Forskydninger i langfristede tilgodehavender	589			589	3.807	-3.218	646
0842	Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater					2	-2	0
0845	Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater					-54	54	0
0848	Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkr					-0	0	0
0851	Forskydninger i kortfristet gæld til staten					-77	77	0
0852	Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	74			74	65	9	88
6	Afdrag på lån og lea	3.521		-300	3.221	3.522	-301	109
	Finansielle bevillinger ØPU	3.521		-300	3.221	3.522	-301	109
0855	Forskydninger i langfristet gæld	3.521		-300	3.221	3.522	-301	109
7	Finansiering	-231.190		-18.976	-250.166	-249.261	-905	100
	Finansielle bevillinger ØPU			-13.600	-13.600	-13.600	0	100
0855	Forskydninger i langfristet gæld			-13.600	-13.600	-13.600	0	100
	Finansielle bevillinger ØPU	-231.190		-5.376	-236.566	-235.661	-905	100

	Regnskabsår 2020		2020	2020	2020	2020	2020	2020
	Regnskabsoversigt	Oprindeligt budget 1000 kr.	Omla- ceringer 1000 kr.	Tillægs bevillinger 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Forbrug 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Dranst		DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
0762	Tilskud og udligning	-16.644		-5.376	-22.020	-22.032	12	100
0765	Refusion af købsmoms	0			0	1.176	-1.176	0
0768	Skatter	-214.546			-214.546	-214.805	259	100

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem oprindeligt budget 2020 og regnskab 2020 - Erhvervs-, Natur- og teknikudvalgets område

Drift

Drift	Regnskabsår		2020	2020	2020	2020
			Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Funktion - Hovedfunk			DKK	DKK	DKK	
Samlet resultat			8.079	10.048	1.969	80
Skattefinansieret område			7.286	10.168	2.882	72
0022	Jordforsyning		-154	-298	-144	52
0025	Faste ejendomme		1.450	1.829	379	79
0028	Fritidsområder		939	877	-62	107
0038	Naturbeskyttelse		62	371	309	17
0048	Vandløbsvæsen		342	261	-81	131
0052	Miljøbeskyttelse m.v.		839	901	62	93
0055	Diverse udgifter og indtægter		-63	1	64	-6.277
0058	Redningsberedskab		15	19	4	77
0222	Fælles funktioner		183	780	597	23
0228	Kommunale veje		2.284	3.310	1.026	69
0232	Kollektiv trafik		2.853	2.702	-151	106
0235	Havne		-2.592	-2.309	283	112
0645	Administrativ organisation		139	205	66	68
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter			-3	-3	0
0032	Fritidsfaciliteter		146	297	151	49
0322	Folkeskolen m.m.		465	572	107	81
0332	Folkebiblioteker			129	129	0
0462	Sundhedsudgifter m.v.			173	173	0
0525	Dagtilbud til børn og unge		380	351	-29	108
Brugerfinansieret område			793	-120	-913	-661
0138	Affaldshåndtering		793	-120	-913	-661

Samlet set på udvalgets område, er forbruget ultimo 2020 kr. 8.079.000. Det svarer til en samlet forbrugsprocent på 80% af det tildelte budget.

På det skattefinansierede område, er der et samlet forbrug kr. 7.286.000, hvilket svarer til en forbrugsprocent på 72 % af det tildelte budget.

Brugerfinansieret område, der omhandler Affaldshåndteringsordningen, har ultimo 2020 et forbrug kr. 793.000. Der var forventet et overskud på 0 kr.

120.000, hvilket giver et merforbrug kr. 913.000. Merforbruget vil blive indregnet i taksten fremover og opkrævet over en årerække.

Drift, rammeopdelt

		Regnskabsår	2020	2020	2020	2020
			Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Drift, rammeopdelt						
Kapitalmidler			DKK	DKK	DKK	
Samlet resultat			8.079	10.048	1.969	80
Særlig overførsel ENT			1.966	3.182	1.216	62
0038	Naturbeskyttelse		-143	236	379	-61
0228	Kommunale veje		2.109	2.946	837	72
Bygningsvedligeholdelse ENT			1.254	1.709	455	73
0025	Faste ejendomme		231	191	-40	121
0028	Fritidsområder		1	3	2	41
0058	Redningsberedskab		9	19	10	50
0222	Fælles funktioner		3	57	54	5
0645	Administrativ organisation		139	206	67	67
0032	Fritidsfaciliteter		26	8	-18	327
0322	Folkeskolen m.m.		465	572	107	81
0332	Folkebiblioteker			129	129	0
0462	Sundhedsudgifter m.v.			173	173	0
0525	Dagtilbud til børn og unge		380	351	-29	108
Pedelkorps - ENT			148	330	182	45
0025	Faste ejendomme		148	330	182	45
Materialegården			1.199	1.841	642	65
0028	Fritidsområder		648	631	-17	103
0038	Naturbeskyttelse		6	2	-4	294
0048	Vandløbsvæsen		295	222	-73	133
0222	Fælles funktioner		174	773	599	23
0032	Fritidsfaciliteter		76	213	137	36
Overførselsadgang ENT			54	177	123	30
0235	Havne		10	101	91	9
0032	Fritidsfaciliteter		44	76	32	58
Ej overførselsadgang ENT			3.458	2.809	-649	123
0022	Jordforsyning		-154	-298	-144	52
0025	Faste ejendomme		1.071	1.308	237	82
0028	Fritidsområder		289	243	-46	119
0038	Naturbeskyttelse		199	133	-66	150
0048	Vandløbsvæsen		47	39	-8	121
0052	Miljøbeskyttelse m.v.		839	901	62	93

0055	Diverse udgifter og indtægter	-63	1	64	-6.277
0058	Redningsberedskab	5		-5	0
0222	Fælles funktioner	6	-50	-56	-12
0228	Kommunale veje	176	364	188	48
0232	Kollektiv trafik	2.853	2.702	-151	106
0235	Havne	-2.602	-2.410	192	108
0645	Administrativ organisation		-1	-1	0
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter		-3	-3	0
0138	Affaldshåndtering	793	-120	-913	-661

Ovenfor ses driften på udvalgets område opdelt i rammer.

Bemærkninger til afvigelser:

Særlig overførsel – ENT:

Særlig overførsel, er områder hvor der placeres midler fra ex. Puljer mv. der ønskes behandlet særskilt fra de øvrige budgetmidler, og hvor der kan søges overførsel af over/underskud mellem årene. Men der foreligger ikke en egentlig aftale om økonomisk decentralisering.

Naturforvaltningsprojekter:

Naturpleje: Der har i 2020 ikke været udgifter til naturpleje. Der er modtaget hektarstøtte, hvorfor der er kr. 260.000 i overskydende midler.

Græsningsprojektet Natura 2000: Der er modtaget tilskud vedrørende 2019 kr. 495.000 der udbetales til kvægejerne. Generelt vil afholdte udgifter udlignes af tilskud fra Erhvervs- og naturstyrelsen. Der kan være forskydning mellem årene. Der er ved regnskabsafslutningen et mindreforbrug kr. 119.000.

Vejvedligeholdelse:

Der er overført kr. 264.000 fra 2019 til 2020 vedrørende vejvedligeholdelse.

Det lave forbrug skyldes at kun nødvendige arbejder i 2020 er udført, grundet den økonomiske opbremsning i kommunen.

Der er på området udskudt vedligeholdelsesarbejder til 2021, hvorfor i alt kr. 800.000 er tilført kassebeholdningen i henhold til genopretningsplanen for 2020. Derudover er budgettet reduceret med kr. 44.000 grundet et lavere pris- og lønskøn som følge af midtvejsreguleringen.

Bygningsvedligeholdelse:

Bygningsvedligeholdelse er en ramme, hvor budget til ud- og indvendig vedligeholdelse af kommunens bygninger ligger. Der er aftalt økonomisk decentralisering, med ret til overførsel mellem årene.

Der er ikke overført midler fra 2019 til 2020.

Også vedrørende bygningsvedligeholdelse er kun de mest nødvendige arbejder udført. Hvorfor vedligeholdelsesprojekter er udskudt, hvilket medfører at kr. 900.000 er tilført kassebeholdningen i henhold til genopretningsplanen for 2020.

Der har i 2020 været et forbrug til bygningsvedligeholdelse kr. 1.254.000, der hovedsageligt fordeler sig på Fanø Skole, rådhuset, Dagest. Odden og Bakskuld. Derudover er der udgiftsført pedeltimer samt små reparationer på div. bygninger.

Der er ved regnskabsafslutningen et mindreforbrug i 2020 på rammen kr. 455.000.

Pedelkorps:

Rammen dækker over de aktiviteter der ligger i pedelkorpset. Der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Der er et mindreforbrug kr. 91.000 i 2019, som overført til 2020 til udskiftning af ny bil til pedellerne.

Ud over midler til lønudgift, samt budgetteret indtægt for udkonterede timer, er der på området kun afsat ganske få midler til brændsel og drivmidler samt reparationer mv. af køretøjerne.

Der er et overskud på rammen ultimo 2020 kr. 182.000

Materialegården:

Rammen dækker Materialegårdens drift. Der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

De overskydende midler på rammen fra 2019 er ikke søgt overført til 2020.

Der er ved årets afslutning et overskud på rammen kr. 642.000

Overskuddet skyldes et mindreforbrug på løn, idet der blev ansat en sommerhjælp senere på året end sædvanligt, et mindreforbrug på stadion området vedr. ny indkøb, samt mindreforbrug vedr. maskiner og materiel som følge af udvist tilbageholdenhed grundet den økonomiske opbremsning i kommunen.

Overførselsadgang:

Er områder hvor der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

Området dækker tilsyn med offentlige legepladser, samt vedligehold på Nordby Havn.

Der er ikke søgt om overførsel af uforbrugte midler fra 2019.

Der er ved årets afslutning et mindreforbrug vedrørende de offentlige legepladser kr. 32.000. Midlerne søges overført til 2021, blandt andet til indkøb af nyt fald sand.

Der er ultimo 2020 et mindreforbrug på vedligehold af havnen kr. 91.000.

Ej overførselsadgang:

Ej overførselsadgang, viser de områder hvor der ikke er aftalt økonomisk decentralisering, og dermed ikke sker overførsel mellem årene. Afvigelserne er beskrevet nedenfor.

Området dækker både skattefinansieret område og brugerfinansieret område.

Der er et samlet underskud på området ej overførselsadgang kr. 649.000 i 2020.

Underskuddet fordeler sig med et overskud på skattefinansieret område kr. 264.000 og et underskud på affald kr. 913.000.

00.22 Jordforsyning:

00.22.02 Boligformål, Der er forbrugt kr. 143.000 hvortil der ikke er afsat budget. Udgiften vedrører ejendomsskat for 1. og 2. halvår for ikke solgte byggegrunde, der ikke er fritaget for ejendomsskat.

00.22.05 Ubestemte formål, der er budgetteret med en besparelse på konsulentbistand kr. 302.000 som følge af øget normering på ingeniørområdet.

Der er omplaceret udgifter til de projekter/områder ingeniørerne har arbejdet med i årets løb, jf. tidsregistrering, i alt kr. 298.000 i 2020.

00.25 Faste ejendomme

Der har i 2020 været udgifter for i alt kr. 1.071.000 på området. Heraf vedrører kr. 882.000 udgifter vedrørende toiletfaciliteter. Ca. kr. 352.000 heraf er ekstra udgifter til rengøring i forbindelse med Covid-19.

Fanø Kommune har modtaget kr. 804.000 til compensation af udgifter i forbindelse med Covid-19. Af dette beløb er kr. 330.000 anvendt til delvis dækning af de øgede rengøringsudgifter.

Derudover er der registreret indtægter fra husleje vedrørende Sognegården, rutebilstationen samt Drosselvej 9.

00.28 Fritidsområder

Der er et lille merforbrug kr. 46.000 der primært skyldes udgifter i forbindelse med højvande.

00.52 Miljøbeskyttelse

Området dækker primært det forpligtende samarbejde med Esbjerg Kommune på miljøområdet.

Der er betalt kr. 813.000 for 2020, heraf kr. 126.000 i ekstra opkrævning for 2019.

02.28 Kommunale veje

Der er i 2020 et mindreforbrug kr. 188.000 der hovedsageligt skyldes mindreforbrug vedrørende vintertjeneste.

02.32 Kollektiv trafik

02.32.31 Busdrift

Der er et merforbrug kr. 151.000 ultimo 2020.

Fanø Kommune har modtaget kompensation kr. 200.000 som følge af mistede billetindtægter i forbindelse med Covid-19.

På trods af det, er der stadig mindreindtægter kr. 80.000.

02.32.33 Færgedrift

Området balancerer, idet det tilskud Fanø Kommune modtager, til nedsættelse af færgetakster, udbetales til Molslinjen.

02.35 Havne

Der er ved årets afslutning en netto merindtægt kr. 192.000.

01.38 Affaldshåndtering – Brugerfinansieret område

Der er ultimo 2020 et underskud på området kr. 913.000. Underskuddet vil blive indregnet i den fremtidige takst, og udlignet over en årerække.

Årsagen til merforbruget er faldende indtægter på genbrugsmaterialer grundet markedspriserne, stigende mængder affald på grund af turistboomet i 2020, samt prisstigning på udvalgte affaldstyper og alm. Prisstigning.

Anlæg

Anlæg	Regnskabsår	2020	2020	2020	2020
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Funktion - Hovedfunk		DKK	DKK	DKK	
Samlet resultat		5.511	10.323	4.812	53
0022	Jordforsyning	4		-4	
XA-0000000035	Byggemodning - Storetoft	4		-4	0
0025	Faste ejendomme	24	800	776	3
XA-0000000042	Toiletter ved buggyområde+strand Sdr.ho	24	500	476	5
XA-0000000043	Modernisering af offentlige toiletter		300	300	0
0028	Fritidsområder	451	675	224	67
XA-0000000036	Eventpladsen	313		-313	0
XA-0000000037	Cykel- og vandrestier, plan (Unesco)	10	75	65	13
XA-0000000038	Cykel- og vandrestier, pulje	128	600	472	21
0038	Naturbeskyttelse	571	2.946	2.375	19
XA-0000000029	Renovering/forhøjelse af diger	571	2.946	2.375	19
0222	Fælles funktioner	8	874	866	1
XA-0000000048	Affaldsbeholdere i det offentlige rum	8	207	199	4
XA-0000000056	Ø-forskønnelse		667	667	0
0228	Kommunale veje	2.101	2.645	544	79

XA-0000000047	Renovering Postvejen	2.101	2.645	544	79
0235	Havne	2.352	2.383	31	99
XA-0000000020	Sønderho Havn	2.735		-2.735	0
XA-0000000061	Sønderho havn	-505	2.058	2.563	-25
XA-0000000049	Lystbådehavnen	122	325	203	38

Der forventes et samlet mindreforbrug ved årets afslutning kr. 4,8 mio.

00.28 Fritidsområder

Merforbruget vedr. Eventpladsen er finansieret over driften via havneafgiften på ej overførselsadgang.

00.28 Kommunale veje

Projekt Renovering af Postvejen er afsluttet i 2020, hvorfor de overskydende midler tilbageføres til kassebeholdningen.

02.35 Havne

Merforbruget ultimo 2020 kr. 172.000 vedrørende Sønderho Havn udlignes i 2021, når resttilskud fra fondene indbetales.

Børne- og Kulturudvalget pr. 31. december 2020

Årsregnskab pr. 31. december 2020 - DRIFT (beløb i tusind kr.)							
BKU	Forbrug pr. 31/12	Korrigeret budget ekskl. budde-	Budget-overførsler fra 2019 til 2020	Forventet afvigelse (+ =)		Overførsels til 2021	Påvirkning af kassen
				(Ekskl. Overførsler)	(Inkl. overførsler)		
Drift i alt	51.406	52.998	-181	1.592	1.411	2.282	-871
Sekretariat, Kultur og Udvikling	3.482	3.373	0	-109	-109	-89	-20
Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids	152	63	0	-89	-89	-89	0
0332 Folkebiblioteker	152	63	0	-89	-89	-89	0
Ej overførselsadgang B&K	3.330	3.310	0	-20	-20	0	-20
0332 Folkebiblioteker	2.012	1.999	0	-13	-13		-13
0335 Kulturel virksomhed	1.318	1.311	0	-7	-7		-7
Borgerservice	1.507	1.561	0	54	54	60	-6
Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids	0	47	0	47	47	47	0
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	0	47	0	47	47	47	0
Overførselsadgang B&K	742	755	0	13	13	13	0
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	742	755		13	13	13	0
Ej overførselsadgang B&K	765	759	0	-6	-6	0	-6
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	765	759		-6	-6		-6
Økonomi	3	338	0	335	335	335	0
Ej overførselsadgang B&K	3	338	0	335	335	335	0
0642 Politisk organisation	3	338		335	335	335	0
Fanø Skole	31.220	32.123	158	903	1.061	1.422	-362
Ledelsens ramme B&K	20.715	22.082	-373	1.367	994	994	0
0322 Folkeskolen m.m.	20.715	22.082	-373	1.367	994	994	0
Bestyrelsens ramme B&K	2.498	2.108	511	-390	121	121	0
0322 Folkeskolen m.m.	2.498	2.156	463	-342	121	121	0
0335 Kulturel virksomhed	0	-48	48	-48	0	0	0
Særlig overførsel B&K	-463	0	20	463	483	483	0
0322 Folkeskolen m.m.	-463	0	20	463	483	483	0
Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids	2.764	2.587	0	-177	-177	-177	0
0322 Folkeskolen m.m.	2.764	2.587		-177	-177	-177	0
Ej overførselsadgang B&K	5.708	5.346	0	-362	-362	0	-362
0322 Folkeskolen m.m.	4.985	4.765		-220	-220		-220
0330 Ungdomsuddannelser	723	581		-142	-142		-142
Fritidsleder	2.467	2.615	-126	148	22	271	-249
Ledelsens ramme B&K	2.794	2.825	-828	31	-797	-797	0
0322 Folkeskolen m.m.	1.517	1.538	-429	21	-408	-408	0
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	684	690		6	6	6	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	593	597	-399	4	-395	-395	0
Bestyrelsens ramme B&K	355	638	702	283	985	985	0
0322 Folkeskolen m.m.	208	248	12	40	52	52	0
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	68	118		50	50	50	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	79	272	690	193	883	883	0
Bygningsdrift, Skole, Bibliotek, Fritids	155	238	0	83	83	83	0
0322 Folkeskolen m.m.	155	238		83	83	83	0
Ej overførselsadgang B&K	-837	-1.086	0	-249	-249	0	-249
0322 Folkeskolen m.m.	-842	-910		-68	-68		-68
0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter	5	-176		-181	-181		-181

Årsregnskab pr. 31. december 2020 - DRIFT (beløb i tusind kr.)							
BKU	Forbrug pr. 31/12	Korrigeret budget ekskl. budget-	Budget-overførsler fra 2019 til 2020	Forventet afvigelse (+ =)		Overførsels til 2021	Påvirkning af kassen
				(Ekskl. Overførsler)	(Inkl. overførsler)		
Dagpasning - Fælles formål	-84	-1.834	0	-1.750	-1.750	-1.510	0
Ledelsens ramme B&K	0	-1.543	0	-1.543	-1.543	-1.543	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	0	-1.543		-1.543	-1.543	-1.543	0
Særlig overførsel B&K	-157	-124	0	33	33	33	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	-157	-124		33	33	33	0
Overførselsadgang B&K	0	0	0	0	0	0	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	0	0		0	0	0	0
Ej overførselsadgang B&K	72	-167	0	-239	-239	0	-239
0525 Dagtilbud til børn og unge	72	-167		-239	-239		-239
Dagplejen - Løn	2.016	1.958	87	-58	29	29	0
Ledelsens ramme B&K	2.016	1.958	87	-58	29	29	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	2.016	1.958	87	-58	29	29	0
Dagplejen - Øvrige udgifter	38	3	73	-35	38	38	0
Ledelsens ramme B&K	0	0	0	0	0	0	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	0	0		0	0	0	0
Bestyrelsens ramme B&K	38	3	73	-35	38	38	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	38	3	73	-35	38	38	0
Odden	7.617	7.908	-88	291	203	198	0
Ledelsens ramme B&K	6.543	6.862	-92	319	227	227	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	6.543	6.862	-92	319	227	227	0
Bestyrelsens ramme B&K	958	924	4	-34	-30	-30	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	958	924	4	-34	-30	-30	0
Ej overførselsadgang B&K	117	122	0	5	5	0	5
0525 Dagtilbud til børn og unge	117	122		5	5		5
Fanø Børnehave	569	3.410	-285	2.841	2.556	2.556	0
Ledelsens ramme B&K	150	2.989	-285	2.839	2.554	2.554	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	150	2.989	-285	2.839	2.554	2.554	0
Bestyrelsens ramme B&K	419	421	0	2	2	2	0
0525 Dagtilbud til børn og unge	419	421		2	2	2	0
Anlæg i alt	247	769	0	522	522	522	0
Børne- og kulturudvalget	247	769	0	522	522	522	0
Anlægsbevillinger B&K	247	769	0	522	522	522	0
0322 Folkeskolen m.m.	247	769		522	522	522	0

Samlet set på udvalgets områder er forbrugt pr. 31. december 2020 51.653.000 kr.

Det giver et samlet mindreforbrug på 1.933.000 kr., hvoraf

- 109.000 kr. er merforbrug på Sekretariat, kultur og udvikling, heraf 89.000 kr. på overførselsadgang
- 54.000 kr. i mindreforbrug på Borgerservice, heraf er 60.000 kr. på overførselsadgang
- 1.061.000 kr. i mindreforbrug på Fanø skole, heraf er 1.422.000 kr. på overførselsadgang
- 692.000 kr. i mindreforbrug på Fritidslederen, heraf er de 606.000 kr. på overførselsadgang
- 207.000 kr. i merforbrug på Dagpasning – fælles formål, heraf er 33.000 kr. på overførselsadgang
- 29.000 kr. i mindreforbrug på Dagplejen – løn, heraf 29.000 kr. på overførselsadgang
- 38.000 kr. i mindreforbrug på Dagplejen – øvrige udgifter, heraf 38.000 kr. på overførselsadgang
- 203.000 kr. i mindreforbrug på Odden, heraf 198.000 kr. på overførselsadgang

- 15.000 kr. i merforbrug på Fanø Børnehave, heraf -15.000 på overførselsadgang
- 522.000 kr. på anlægsprojekt, heraf 522.000 kr. på overførselsadgang

Bemærkninger til afvigelser:

Bygningsdrift skole, bibliotek og fritid Sekretariat, kultur og udvikling

Bygningsdrift skole, bibliotek og fritid er der, hvor der bogføres forbrugsafgifter og pædeltimer. Der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret imellem årene. Rammen er nedlagt med udgangen af 2020, og det samlede merforbrug bliver fordelt forholdsvist imellem skole, SFO og bibliotek.

0332 Folkebiblioteker

Budgettet har ikke været tilstrækkelig til at dække de udgifter, der er. Dette er der taget højde for på bestyrelsens ramme i 2021, hvor udgifterne vil ligge fremadrettet.

Bygningsdrift skole, bibliotek og fritid Borgerservice

Bygningsdrift skole, bibliotek og fritid er der, hvor der bogføres forbrugsafgifter og pædeltimer. Der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret imellem årene. Rammen er nedlagt med udgangen af 2020, og det samlede merforbrug bliver fordelt forholdsvist imellem skole, SFO og bibliotek.

0338 Folkeoplysning og aktiviteter

Der har ligget budget på denne ramme flere år tilbage, men der har ikke været bogført udgifter. Budgettet udgår fra 2021.

Ledelsens ramme Fanø Skole

Ledelsens ramme er der, hvor skole og daginstitutionernes lønudgifterne bliver bogført.

0322 Folkeskolen mm.

Ved skoleårets afslutning 2019/20 modtog Fanø Skole opsigelser fra to lærere, hvor der efterfølgende blev afholdt ansættelsessamtaler, men det var ikke muligt at finde de rette kandidater i forhold til kvalificering og fagfordeling. Ledelsen valgte derfor i indeværende skoleår at 3 lærere er højere oppe i undervisningstimeantallet end normalt, og derved står med en udbetaling af overtid ved skoleårets afslutning 2020/21.

Ligeledes har der i skoleåret 2020/21 kun været 1 børnehaveklasse, hvor der igen i skoleåret 2021/22 bliver to børnehaveklasser.

Der bliver i skoleåret 2021/22 behov for ansættelse af to lærere og en børnehaveklasseleder. Stillingsopslag forventes slået op ultimo april.

Bestyrelsens ramme Fanø Skole

Bestyrelsens ramme er der, hvor skole og daginstitutioners aktivitetsudgifter bliver bogført.

0322 Folkeskolen mm.

Mindreforbrug på 121.000 kr. opstår ved ej forbrugt budget vedr. undervisningsmaterialer, kr. 25.000, grundet nedlukning som følge af Covid-19.

Der er et restbudget på kr. 50.000 vedr. åben skole, da mange af aktiviteterne med samarbejdspartnere måtte aflyses.

Lejrskole for 5. årgang skoleåret 2020/21 udskydes til skoleåret 2021/22, der er betalt depositum til et vandrehjem i Århus, og lavet aftale om flytning af lejrskolen til juni 2021.

Mindreforbruget på kr. 121.000 ønskes opsparet til køb af inventar, da flere møbler i klyngerne og personalerum er slidte og ødelagte. Klyngerne er forsømte i indretning af mere spændende og indbydende møblement, der fordrer et godt læringsmiljø med større mulighed for gruppearbejde.

Særlig overførsel Fanø skole

Særlig overførsel er områder hvor der placeres midler fra ex. puljer mv. der ønskes behandlet særskilt fra de øvrige budgetmidler og, hvor der kan søges overførsel af over/underskud mellem årene. Men der foreligger ikke en egentlig aftale om økonomisk decentralisering.

0322 Folkeskolen mm.

Mindreforbruget omhandler bl.a. de projekter, som lærerne ansøger midler til, f.eks. pulje til understøttelse af læselyst i folkeskolen.

Derudover andre puljer som bliver ansøgt. Fælles for disse er, at der er krav om tilbagebetaling ved ubrugte midler. Projekterne løber gerne over flere år, f.eks. kompetenceudvikling afsluttes først i 2025. Der bliver ligeledes stillet krav om at der skal forelægges dokumentation og regnskab for de brugte midler via blanketter som Undervisningsministeriet sender.

Bygningsdrift skole, bibliotek og fritid Fanø Skole

Bygningsdrift skole, bibliotek og fritid er der, hvor der bogføres forbrugsafgifter og pedeltimer. Der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret imellem årene. Rammen er nedlagt med udgangen af 2020, og det samlede merforbrug bliver fordelt forholdsvist imellem skole, SFO og bibliotek.

0322 Folkeskolen mm.

Merforbruget kan henføres til el, brændsel og drivmidler med godt kr. 40.000. Der blev i 2020 slukket for solcelleanlægget på skolehallen, hvilket kan have betydning for større el regninger. Derudover er der et overforbrug for tjenesteydelser med moms, som alene udgør de omkostninger for ekstra rengøring grundet Covid-19.

Ledelsens ramme Fritidsleder

Ledelsens ramme er der, hvor skole og daginstitutionernes lønudgifterne bliver bogført.

0322 Folkeskolen mm.

Merforbruget skyldtes hovedsagligt fratrædelsesaftale vedrørende den tidligere SFO- og klubleder.

0525 Dagtilbud til børn og unge

2020 har været fejlbudgetteret med et budget på kun 62.000, mod et realiseret forbrug på 303.000. Dette rettes der op på i 2021, hvor der er et budget på kr. 390.000. Dette er beregnet ud fra det ønskede aktivitetsniveau.

Afskedigelse af tidligere SFO og Klubleder belaster med kr. 50.000. I løbet af foråret blev der mere og mere hærværk, så hen over sommeren har der været et stort ønske om en øget SSP indsats. Der blev derfor søgt om en pulje ved undervisningsministeriet til Sommeraktiviteter for børn og unge i 2020, som følge af Covid-19. Det blev tildelt kr. 80.000 til SSP- konsulenterne aktiviteter hen over sommeren. Dette afspejler sig ikke i budgettet.

Bestyrelsens ramme Fritidsleder

Bestyrelsens ramme er der, hvor skole og daginstitutioners aktivitetsudgifter bliver bogført.

0338 Folkeoplysning og fritidsaktiviteter

Mindreforbruget skyldes at holdene har været ganske små pga. Covid-19, og mange aktiviteter har ikke kunnet afholdes.

0525 Dagtilbud til børn og unge

Ud af overskuddet på 883.000 er der gennem mange år opsparet en pulje på 690.000 til et skatermiljø i forbindelse med den eksisterende skateboard rampe, hvor løbehjul, rulleskøjter og skateboards kan bolte sig på bakker og ramper. Puljen blev overført fra 2019 til 2020.

Bygningsdrift skole, bibliotek og fritid Fritidsleder

Bygningsdrift skole, bibliotek og fritid er der, hvor der bogføres forbrugsafgifter og pædeltimer. Der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret imellem årene. Rammen er nedlagt med udgangen af 2020, og det samlede merforbrug bliver fordelt forholdsvist imellem skole, SFO og bibliotek.

0322 Folkeskolen mm.

Mindreforbruget skyldes, at budgettet på den samlede ramme ikke har været fordelt rigtigt ift. hvor udgifterne ligger.

0525 Dagpasning – fælles formål

Merforbruget skyldes bl.a., at da man i 2018 oprettede fælleslederstillingen, blev der ikke søgt om økonomi til at aflønne fælleslederen. Lønnen er blevet dækket via Dagpasningens tildelingsmodel.

Fra 2020 fandt den daværende velfærdschef i alt ca. 210.000 kr. til at dække fællesleders løn. Lønudgiften er dog på ca. 550.000 kr. hvilket betyder, at man også fremover skal forsøge at finde den manglende løn til fælleslederen via tildelingsmodellen.

Der har været en uforudset udgift til Hjernen & Hjertet, som er et nyt værktøj, der afløser Stafetlog. Udgiften lyder på 34.000 kr.

Der er et merforbrug på Støttekorpset på 73.000 kr., der skyldes, at støttekorpset i efteråret overførte i alt 128.000 kr. til Fanø børnehave & vuggestue. Forvaltningen havde ved en fejl overført et for stort underskud fra 2019 til 2020 til Fanø børnehave & vuggestues ramme. På daværende tidspunkt kunne man kun finde økonomi på Støttekorpsets ramme, da tildelingsmodellen endnu ikke var beregnet.

Mindreforbruget på kompetencepuljen skyldes, at medarbejderne, grundet Covid-19, ikke har haft mulighed for at deltage i kurser, konferencer m.m. Noget af overskuddet, i alt 60.158 kr., vil blive brugt til at dække dagtilbuddenes ekstra udgift til rengøring i 2020 grundet Covid-19.

0525 Odden

Underskuddet på bestyrelsesrammen burde have været et overskud, da man har solgt institutionens bus og fået en merindtægt på i alt 70.000 kr. Årsagen til, at man kommer ud med et underskud skyldes manglende dækning af de ekstra rengøringsudgifter, som institutionen har haft, grundet Covid-19, i perioden september til og med december. Den ekstra rengøringsudgift beløb sig til i alt 43.000 kr.

0525 Bakskuld

I Bakskuld har man også haft en øget udgift til rengøring grundet Covid-19. Udgiften beløb sig til i alt 15.000 kr.

0525 Fanø Børnehave

Der er et samlet underskud på i alt 15.000 kr., som Fanø børnehave & vuggestue rede-
gør for i et særskilt dokument.

Social- og Sundhedsudvalget pr. 31. december 2020

Årsregnskab pr. 31. december 2020 - DRIFT (beløb i tusind kr.)							
SSU	Forbrug pr. 31/12	Korrigeret budget ekskl. budget-	Budget-overførsler fra 2019 til 2020	Forventet afvigelse (+ =)		Overførsels til 2021	Påvirkning af kassen
				(Ekskl. Overførsler)	(Inkl. overførsler)		
Drift i alt	130.247	126.495	-3.237	-3.751	-6.988	-3.150	-3.838
Økonomi	1.181	1.279	0	98	98	0	98
Lejeforhold Sundhedshuset	1.181	1.279	0	98	98	0	98
0462 Sundhedsudgifter m.v.	1.181	1.279		98	98		98
Social- og myndighed	64.220	62.249	0	-1.971	-1.971	53	-2.024
Særlig overførsel S&S	68	121	0	53	53	53	0
0462 Sundhedsudgifter m.v.	68	121		53	53	53	0
Ej overførselsadgang S&S	64.153	62.128	0	-2.024	-2.024	0	-2.024
0025 Faste ejendomme	56	274		218	218		218
0462 Sundhedsudgifter m.v.	1.645	1.945		300	300		300
0522 Central refusionsordning	-446	-2.112		-1.666	-1.666		-1.666
0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov	6.258	5.290		-968	-968		-968
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	15.808	15.547		-261	-261		-261
0546 Tilbud til udlændinge	181	859		678	678		678
0548 Førtidspensioner og personlige tillæg	12.497	12.672		175	175		175
0557 Kontante ydelser	17.788	18.266		478	478		478
0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger	6.415	5.985		-430	-430		-430
0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger	1.992	1.391		-601	-601		-601
0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde og øvrige so	237	311		74	74		74
0645 Administrativ organisation	1.723	1.700		-23	-23		-23
Sundhed og administration	24.174	25.861	282	1.687	1.969	1.947	22
Særlig overførsel S&S	0	0	0	0	0	0	0
0462 Sundhedsudgifter m.v.	3	0		-3	-3	-3	0
0530 Tilbud til ældre	-3	0		3	3	3	0
Overførselsadgang S&S	3.527	4.392	282	865	1.147	1.147	0
0462 Sundhedsudgifter m.v.	3.504	4.186		682	682	682	0
0530 Tilbud til ældre	23	206	282	183	465	465	0
Ej overførselsadgang S&S	20.647	21.469	0	822	822	800	22
0462 Sundhedsudgifter m.v.	17.556	17.687		131	131		131
0530 Tilbud til ældre	2.495	2.524		29	29		29
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	596	1.258		662	662	800	-138
Pleje og omsorg	40.671	37.106	-3.519	-3.565	-7.084	-5.151	-1.933
Særlig overførsel S&S	192	-436	-51	-628	-679	-679	0
0530 Tilbud til ældre	192	-436	-51	-628	-679	-679	0
Overførselsadgang S&S	38.385	37.381	-3.468	-1.004	-4.472	-4.472	0
0530 Tilbud til ældre	36.225	35.580	-3.468	-645	-4.113	-4.113	0
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	2.160	1.801		-359	-359	-359	0
Ej overførselsadgang S&S	2.094	161	0	-1.933	-1.933	0	-1.933
0462 Sundhedsudgifter m.v.	1.965	1.983		18	18		18
0530 Tilbud til ældre	163	-1.770		-1.933	-1.933		-1.933
0538 Tilbud til voksne med særlige behov	-33	-52		-19	-19		-19
Anlæg i alt	340	400	0	60	60	60	0
Social - og sundhedsudvalget	340	400	0	60	60	60	0
Anlægsbevillinger S&S	340	400	0	60	60	60	0
0462 Sundhedsudgifter m.v.	340	400		60	60	60	0

Samlet set på udvalgets områder er forbruget pr. 31. december 2020 130.587.000 kr. Det giver et samlet merforbrug på 6.929.000 kr., hvoraf

- 1.971.000 kr. er merforbrug på Social og myndigheds område, heraf 53.000 kr. på overførselsadgang
- 5.115.000 kr. er merforbrug på Sundhed, pleje og omsorg, heraf 4.004.000 kr. på overførselsadgang inkl. overført underskud fra 2019 på 3.237.000 kr.
- mindreforbrug på lejeforholdet ved Sundhedshuset på 98.000 kr.
- mindreforbrug på 60.000 kr. vedr. ombygning af lejlighederne på 2. sal., Sundhedshuset

Bemærkninger til afvigelser:

Særlig overførsel Social & myndighed

Særlig overførsel er områder hvor der placeres midler fra ex. puljer mv. der ønskes behandlet særskilt fra de øvrige budgetmidler og, hvor der kan søges overførsel af over/underskud mellem årene. Men der foreligger ikke en egentlig aftale om økonomisk decentralisering.

0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Her registreres der udgifter til fritidspas til børn.

Her er et mindreforbrug på 53.000 kr.

Ej overførsel Social & myndighed

Ej overførselsadgang viser de områder, hvor der ikke er aftalt økonomisk decentralisering, og dermed ikke sker overførsel mellem årene.

0025 Faste ejendomme

Herunder registreres bl.a. lejeudgifter vedrørende boliger til fremme af integrationen af udlændinge, lejeudgifter til midlertidig boligplacering af flygtninge og udgifter til istandsættelse ved flygtninges fraflytning af boligerne samt lejetab som følge af, at boligerne i perioder står ledige.

Endvidere registreres bl.a. ungdomsboligbidrag, beboerindskudslån og tilskud til andelsboliger samt lejetab på ældreboliger pga. manglende udlejning.

Her er et mindreforbrug på 218.000 kr., der skyldes at vi har modtaget 120.000 kr. i refusion vedr. lejemål til integrationsborgere.

0462 Sundhedsudgifter

På Social og myndigheds område registreres der her tandpleje til de 0-18 årige, omsorgs- og special- og socialtandpleje samt begravelseshjælp.

Her er et mindreforbrug på 300.000 kr. Der har været lidt færre udgifter ift. 2019, og ellers skyldes overskuddet for højt budget. Dette er reguleret i 2021.

0522 Central refusionsordning

Her registreres refusionen vedr. særligt dyre enkeltsager.

Den forventede refusion er ikke nået, da en enkelt borger er blevet billigere, og vi i en enkelt sag ikke kan opnå den forventede refusion, da udgiften vedrører tidligere år, og udgiften i de enkelte år ikke er høj nok til, at de bliver refusionsberettigede. Der er budgetteret med refusion for udgifter på 800.000 kr. vedr. boligændring. Da denne ikke bliver påbegyndt før i 2021, kan vi også først hjemtage refusionen der.

Refusionen blev 1.666.000 kr. mindre end forventet.

0528 Tilbud til børn og unge med særlige behov

Her registreres udgifterne til opholdssteder for børn, plejefamilier, forebyggende foranstaltninger for børn og unge, døgninstitutioner for børn og unge og særlige dagtilbud og klubber.

Der er blevet ansat en pædagog på området, der skal varetage mange af de opgaver, som vi tidligere har betalt Esbjerg for at løse.

Her er et merforbrug på 968.000 kr. Ved budgetopfølgningen pr. 30/9 var der et forventet merforbrug på ca. 200.000 kr., der forventedes at kunne blive dækket af Social og myndigheds samlede budget. Efter budgetopfølgningen pr. 30/9 er der kommet nye foranstaltninger, de beløber sig til ca. 300.000, endvidere er der blevet bogført udgifter for ca. 110.000 kr., der vedr. 2021.

0538 Tilbud til voksne med særlige behov

Her registreres udgifterne til bl.a. personlig støtte og pasning af personer med handicap, forsorgshjem, alkohol- og stofmisbrug, midlertidige og længevarende botilbud, kontaktperson- og ledsageordninger, psykiatriske pladser, beskyttet beskæftigelse og aktivitets- og samværstilbud.

Der er blevet ansat en pædagog på området, der skal varetage mange af de opgaver, som vi tidligere har betalt Esbjerg for at løse.

Her er et merforbrug på 261.000 kr., der bl.a. skyldes manglende opkrævning af egenbetaling for opholdssteder samt, at vi ikke har modtaget egenbetalinger fra Esbjerg, så vi kunne nå at bogføre i 2020.

0546 Tilbud til udlændinge

Her registreres udgifter til bl.a. kontanthjælp til udlændinge, løntilskud, tolkeudgifter, grundtilskud og refusioner på integrationsområdet.

Her er et mindreforbrug på 678.000 kr., der bl.a. skyldes endelig restrefusion for 2019 på 495.000 kr.

0548 Førtidspensioner og personlige tillæg

Her registreres udgifterne til førtidspension tilkendt før og efter 1. juli 2014, seniorpension og personlige tillæg.

Her er et mindreforbrug på 175.000 kr.

0557 Kontante ydelser

Her registreres udgifterne til sygedagpenge, sociale formål, kontant- og uddannelseshjælp, boligydelse til pensionister, boligsikring, dagpenge til forsikrede ledige og midlertidig arbejdsmarkedsydelse.

Her er et mindreforbrug på 478.000 kr.

0558 Revalidering, ressourceforløb og fleksjobordninger

Her registreres udgifterne til revalidering, løntilskud, ressourceforløb og ledighedsydelse.

Her er et merforbrug på 430.000 kr., der bl.a. skyldes, at flere kommer i fleksjob.

0568 Arbejdsmarkedsforanstaltninger

Her registreres udgifterne til den kommunale beskæftigelsesindsats, beskæftigelsesindsats for forsikrede ledige, løntilskud, servicejob, seniorjob og beskæftigelsesordninger.

Her er et merforbrug på 601.000 kr., der bl.a. skylder flere udgifter til uddannelser og uddannelseshjælp.

0572 Støtte til frivilligt socialt arbejde

Her registreres tinglysningsafgifter, støtte til socialt frivilligt arbejde og lokaler til de ældre i Industriforeningen.

Her er et mindreforbrug på 74.000 kr.

Overførselsadgang Sundhed og administration

Overførselsadgang er områder, hvor der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

0462 Sundhedsudgifter

På Sundhed og administrations område registreres her udgifter til bl.a. drift af sundheds-
huset, pedel, patient- og borgerrettet sundhed og værnemidler COVID-19.

Her er et mindreforbrug på 682.000 kr., der bl.a. skyldes at 90.000 kr. til telemontering ikke er anvendt, da Esbjerg Kommune ikke kunne levere pga. nogle juridiske forhold, 40.000 kr. til demensvenlig kommune er ikke anvendt pga. COVID-19. Endvidere har der ikke været afholdt sund i september, fars skolekøkken mv. pga. COVID-19.

0530 Tilbud til ældre

På Sundhed og administrations område registreres her udgifter til plejevederlag og hjælp til sygeartikler.

Her er et mindreforbrug på 465.000 kr., dette er inkl. overført overskud fra 2019 på 282.000 kr. Overskuddet skyldes, at der ikke har været udgifter til plejevederlag.

Ej overførsel Sundhed og administration

Ej overførselsadgang viser de områder, hvor der ikke er aftalt økonomisk decentralisering, og dermed ikke sker overførsel mellem årene.

0462 Sundhedsudgifter

På Sundhed og administrations område registreres her udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering, genoptræning og vedligeholdelsestræning, kommunal tandpleje og andre sundhedsudgifter.

Her er et mindreforbrug på 131.000 kr.

0538 tilbud til voksne med særlige behov

På Sundhed og administrations område registreres her udgifter til forebyggende indsats samt aflastningstilbud målrettet mod primært ældre samt hjælpemidler under 67 år.

Her er et mindreforbrug på 662.000 kr., der skyldes, at en bevilget boligændring først bliver lavet i 2021.

Særlig overførsel Pleje og omsorg

Særlig overførsel er områder hvor der placeres midler fra ex. puljer mv. der ønskes behandlet særskilt fra de øvrige budgetmidler og, hvor der kan søges overførsel af over/underskud mellem årene. Men der foreligger ikke en egentlig aftale om økonomisk decentralisering.

0530 Tilbud til ældre

På Pleje og omsorgs område registreres her puljemidler og udgifter vedr. Bedre bemanning. Endvidere registreres beboerne på plejecenterets indbetalinger og forbrug på dette område.

Her er et merforbrug på 679.000 kr., da budgettet til beboernes forbrug ikke er tilpasset, så det afspejler indbetalingerne. Dette er rettet i budget 2021. Der mangles også 123.000 kr. i puljemidler til bedre bemanning, de kommer i 2021.

Overførselsadgang Pleje og omsorg

Overførselsadgang er områder, hvor der er aftalt økonomisk decentralisering med overførselsret mellem årene.

0530 Tilbud til ældre

På Pleje og omsorgs område registreres her udgifter til bl.a. lønninger, hjemmehjælp, pedel, mellemkommunal afregning vedr. gæsteklienter, biler på sundhedsområdet, madservice til ældre, plejecenteret, beboernes udgifter til linnedservice, vask og vinduespudsning, personaleudgifter, sygeplejedespot og it på plejeområdet.

Her er et merforbrug på 4.113.000 kr. Dette er inkl. overført underskud fra 2019 på 3.436.000 kr. Merforbruget skyldes ekstra løn- og vikarudgifter på Fanø Plejecenter bl.a. pga. ekstra udgifter vedr. COVID-19 samt 3 barsler i sygeplejegruppen.

0538 Tilbud til voksne med særlige behov

På Pleje og omsorgs område registreres her udgifter til lønninger, rengøring og madservice til personer under 67 år.

Her er et merforbrug på 359.000 kr., der skyldes øgede lønomkostninger vedr. hjemmepleje til borgere under 67 år.

Ej overførsel Pleje og omsorg

Ej overførselsadgang viser de områder, hvor der ikke er aftalt økonomisk decentralisering, og dermed ikke sker overførsel mellem årene.

0530 Tilbud til ældre

På Pleje og omsorgs område registreres her lønninger, beboernes indbetalinger til vask, linnedservice og vinduespudsning, mellemkommunal afregning udenøs, MTO, borgeres indbetalinger til fritvalg og daghjems- og aktivitetstilbud.

Her er et merforbrug på 1.933.000 kr., der bl.a. skyldes, at der er flere borgere i 2020 end i 2019, der bor i plejebolig uden for kommunen. Dette er der taget højde for i budgettet for 2021.

Anlæg

0462 Sundhedsudgifter mv.

Der er 60.000 kr. tilbage af det bevilligede budget til renovering/ombygning af lejlighederne på 2. sal i Sundhedshuset.

Bemærkninger til væsentlige afvigelser mellem budget 2020 og regnskab 2020 - Økonomi- og Planudvalgets område.

		Regnskabsår			
		2020	2020	2020	2020
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Dranst		DKK	DKK	DKK	
Samlet resultat		40.067	40.167	100	100
1	Drift	42.435	41.771	-664	102
0058	Redningsberedskab	3.010	3.002	-8	100
0642	Politisk organisation	3.330	3.390	60	98
0645	Administrativ organisation	33.026	31.654	-1.372	104
0648	Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter	2.020	2.053	33	98
0652	Lønpuljer m.v.	1.049	1.672	623	63
3	Anlæg	-2.367	-1.604	763	148
0022	Jordforsyning	-2.544	-589	1.955	432
0025	Faste ejendomme	151	-1.554	-1.705	-10
0645	Administrativ organisation	25	539	514	5

Ved regnskabsafslutningen for 2020 er der en forbrugsprocent på 102 % af det samlede driftsbudget på udvalgets område. Hvilket svarer til en budgetoverskridelse på kr. 664.000.

Budgetoverskridelsen skyldes primært den personalemæssige omsætning der har været på rådhuset i årets løb.

En nærmere specifikation af afvigelserne fremgår nedenfor.

På anlægssiden er der opnået en netto merindtægt, i forhold til det budgetterede, på kr. 250.000 samt et mindreforbrug kr. 514.000. Indtægten skyldes grundsalg.

Drift

Nedenfor vises driftsregnskabet for Økonomi- og planudvalget opdelt efter rammer. Det er denne opdeling der danner grundlag for bemærkningerne til afvigelserne.

		Regnskabsår			
		2020	2020	2020	2020
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Kapitalmidler		DKK	DKK	DKK	
Samlet resultat		42.435	41.771	-664	102
Særlig overførsel ØPU		71	263	192	27

064862	Turisme	71	49	-22	145
065270	Løn- og barselspuljer		214	214	0
Overførselsadgang ØPU		31.608	30.542	-1.066	103
064550	Administrationsbygninger	234	368	134	63
064551	Sekretariat og forvaltninger	25.312	22.703	-2.609	111
064552	Fælles IT og telefoni	4.607	5.440	833	85
064556	Byggesagsbehandling	334	462	128	72
064862	Turisme	72	111	39	65
065272	Tjenestemandspension	1.049	1.458	409	72
Ej overførselsadgang ØPU		10.756	10.966	210	98
005895	Redningsberedskab	3.010	3.002	-8	100
064240	Fælles formål	131	153	22	86
064241	Kommunalbestyrelsesmedlemmer	3.081	3.167	86	97
064242	Kommissioner, råd og nævn	115	56	-59	206
064243	Valg m.v.	3	14	11	24
064551	Sekretariat og forvaltninger	2.668	2.730	62	98
064557	Voksen-, ældre- og handicapområdet	-827	-586	241	141
064558	Det specialiserede børneområde	-159	-356	-197	45
064559	Administrationsbidrag til UdbetalingDanmark	856	893	37	96
064862	Turisme	1.786	1.796	10	99
064867	Vejledning og Erhvervsudvikling	91	97	6	94

Særlig overførsel:

Særlig overførsel, er områder hvor der placeres midler fra ex. Puljer mv. der ønskes behandlet særskilt fra de øvrige budgetmidler, og hvor der kan søges overførsel af over/underskud mellem årene.

064862 Turisme, der er afsat midler til code of conduct.

065270 Løn- og barselspuljer, der er overført overskydende midler fra 2019 kr. 400.000. Midlerne vedrørte overenskomstområderne Syge- og sundhedspersonale samt social- og sundhedspersonale, der ikke som resten af organisationen var lønforhandlet. Denne forhandling er nu afsluttet og midlerne er fordelt til de respektive lønrammer.

Afvigelser vedr. Overførselsadgang:

Overførselsadgang er det samme som direktionens ramme på Rådhuset, eller i daglig tale Rådhusets ramme. Området dækker over udgiftsposter på flere funktionsområder. Der kan inden for rammens område frit flyttes budget mellem områderne, med overførselsadgang mellem årene, jf. retningslinjerne for økonomisk decentralisering. Der er fra 2019 overført et underskud kr. 1.431.000 til 2020.

Der er givet tillægsbevilling på området i genopretningsplanen kr. 1.163.000 til bl.a. ekstraordinære personaleudgifter. Der er afgivet kr. 230.000 til ældreområdet, til implementering af nyt vagtplansystem. Der er afgivet kr. 214.000 til andre områder, vedrørende fordeling af kompensation for covid-19 udgifter, idet der på rådhuset i 2020 har været besparelse som følge heraf, vedrørende møde- og kursusaktivitet.

Der er ved regnskabsafslutningen et netto merforbrug kr. 1.066.000. Heraf er der uforbrugte midler til udarbejdelse af energiplan kr. 350.000. Det reelle merforbrug i 2020 er således kr. 1.416.000. Hvilket nogenlunde svarer til det overførte merforbrug fra 2019.

Inden for rammen er der følgende afvigelser:

Administrationsbygninger: Mindreforbruget skyldes manglende budgetomplacering inden for rammen.

Sekretariat og forvaltninger: Merforbruget skyldes primært lønudgifter

Fælles It og telefoni: Mindreforbruget skyldes primært modtagelse af overskydende indbetalinger til KMD kr. 620.000.

Byggesagsbehandling: Mindreforbruget skyldes primært merindtægter fra byggesagsgebyrer i forhold til det budgetterede kr. 100.000.

Tjenestemandspension: mindreforbruget skyldes forskydning i endelig afslutning af beregning af 2 sager.

Afvigelser vedr. ej overførselsadgang:

Ej overførselsadgang, viser de områder hvor der ikke er aftalt økonomisk decentralisering, og dermed ikke sker automatisk overførsel mellem årene.

Der er ved regnskabsafslutningen et mindreforbrug kr. 210.000 i forhold til det korrigerede budget.

Der er i løbet af året givet tillægsbevilling i alt kr. 2.268.000. Heraf kr. 1.053.000 i genopretningsplanen. Af den samlede tillægsbevilling, er kr. 2.124.000 givet til advokat- og konsulent udgifter. Resten er småjusteringer på de øvrige konti, uden overførselsadgang.

Anlæg

	Regnskabsår	2020	2020	2020	2020
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Funktion - Hoved-funk		DKK	DKK	DKK	
Samlet resultat		-2.368	-1.604	764	148

0022	Jordforsyning	-2.545	-589	1.956	432
XA-0000000082	Øgdahl	-1.158		1.158	0
XA-0000000086	Budgetteret jordsalg		-589	-589	0
XA-0000000087	Nørre Nytoft	60		-60	0
XA-0000000088	Salg af Niels Engersvej 5D	-2.369		2.369	0
XA-0000000089	Køb af matr.nr. 490 Odden By	923		-923	0
0025	Faste ejendomme	151	-1.554	-1.705	-10
XA-0000000040	Salg af kommunale ejendomme	137	-2.154	-2.291	-6
XA-0000000068	Køb af ejendommen Vestervejen 37	15	600	585	2
0645	Administrativ organisation	25	539	514	5
XA-0000000050	IT-udstyr administrationen		439	439	0
XA-0000000057	Potentialeplan - anlæg	25	100	75	25

00.22 Jordforsyning, Der er i 2020 budgetteret med indtægt på jordsalg kr. 589.000. Der er i 2020 solgt grunde for 1.158.000. Dertil er grunden på Niels Engersvej solgt. Afvigelsen skyldes at salgsindtægten herfra er budgetteret under faste ejendomme.

00.25 Faste ejendomme, Afvigelsen skyldes at salg af grunden på Niels Engersvej er indtægtsført på 00.22 jordforsyning. Der er givet bevilling til køb af ejendommen Vestervejen 37.

06.45 Administrativ organisation, Der er overført uforbrugte midler fra 2019 kr. 284.000 til indkøb af nyt it-udstyr til rådhuset.

Hovedkonto 07 Renter, afdrag på lån, tilskud, udligning og skatter

		Regnskabsår			
		2020	2020	2020	2020
		Forbrug JAN - 016 1000 kr.	Korr. budget 1000 kr.	Rest korr. budget 1000 kr.	Forbrugs %
Dranst		DKK	DKK	DKK	
Samlet resultat		-245.671	-246.966	-1.295	99
4	Renter	67	-21	-88	-321
0722	Renter af likvide aktiver	-209	-220	-11	95
0728	Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-81	-100	-19	81
0732	Renter af langfristede tilgodehavender	-135	-120	15	112
0752	Renter af kortfristet gæld i øvrigt	30	6	-24	508
0755	Renter af langfristet gæld	424	541	117	78
0758	Kurstab og kursgevinster	38	-128	-166	-30
6	Afdrag på lån og lea	3.522	3.221	-301	109
0855	Forskydninger i langfristet gæld	3.522	3.221	-301	109
7	Finansiering	-249.261	-250.166	-905	100
0762	Tilskud og udligning	-22.032	-22.020	12	100

0765	Refusion af købsmoms	1.176	0	-1.176	0
0768	Skatter	-214.805	-214.546	259	100
0855	Forskydninger i langfristet gæld	-13.600	-13.600	0	100

Renter

Der er et merforbrug på området i alt kr. 88.000. Merforbruget skyldes udgifter til kurs-
tab, samt mindreudgifter til renter af langfristet gæld, samt småafvigelser på de øvrige
poster.

Budgettet vedrørende renter af langfristet gæld, blev i forbindelse med genopretnings-
planen nedjusteret med kr. 150.000.

Afdrag på lån

08 55 Forskydninger i langfristet gæld

Området dækker afdrag på optagne lån.

Budgettet er i forbindelse med genopretningsplanen nedjusteret med kr. 300.000 som
følge af ændret løbetid på 4 lån.

De 4 lån er sammenlagt, men besparelsen slår først igennem i 2021, hvorfor der er et
merforbrug på området, svarende til budgetændringen.

Finansiering

07 62 Tilskud og udligning

Bevillingen dækker udligning, bidrag til regionerne samt særlige tilskud.

07 65 Refusion af købsmoms

Afvigelsen skyldes afregning af moms vedrørende 2019.

07 68 Skatter

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

Hovedparten af skatter indgår månedsvis. Grundskyld indgår i 2 rater.

Merindtægten på skatter skyldes kommunens andel af forskerskat for 2019.

08 55 Forskydninger i langfristet gæld

Posten vedrører optaget lån i 2020 primært til dækning af indefrosen grundskyld.

Anlægsoversigt	Primosaldo 2020	Forbrug 2020	Ultimosaldo 2020	Korrigeret budget 2020	Rest korr. Budget 2020	Afsluttet
Projekt	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK	
Sønderho Havn	2.042	2.735	4.777		-2.735	Nej
Renovering/forhøjelse af diger	856	571	1.427	2.946	2.375	Nej
Byggemodning - Storetoft	400	4	404		-4	Ja
Eventpladsen	1.605	313	1.918		-313	Ja
Cykel- og vandrestier, plan (Unesco)	118	10	127	75	65	Nej
Cykel- og vandrestier, pulje	556	128	684	600	472	Nej
Salg af kommunale ejendomme	-5.247	137	-5.111	-2.154	-2.291	Nej
Toiletter ved buggiområde+strand Sdr.ho		24	24	500	476	Nej
Renovering Postvejen		2.101	2.101	2.645	544	Ja
Affaldsbeholdere i det offentlige rum		8	8	207	199	Nej
Lystbådehavnen	1.245	122	1.367	325	203	Nej
Potentialeplan - anlæg		25	25	100	75	Nej
Kreativt læringsmiljø - skolen		127	127	106	-21	Ja
Sønderho havn	-4.000	-505	-4.505	2.058	2.563	Nej
Legeplads SFO		120	120	663	543	Nej
Renovering lejl. 2. sal Sundhedshuset		340	340	400	60	Nej
Køb af ejendommen Vestervejen 37		15	15	600	585	Nej
Øgdahl	-5.670	-1.158	-6.828		1.158	Nej
Nørre Nytoft	-2.967	60	-2.907		-60	Nej
Salg af Niels Engersvej 5D		-2.369	-2.369		2.369	Ja
Køb af matr.nr. 490 Odden By		923	923		-923	Ja

Personaleoversigt 2020	Fuldtidsansatte lalt 2020	Fuldtidsansatte lalt 2019
Stillingskategori	STK	STK
Stillingskategorisering	236,09	233,73
PLEJE	92,79	82,54
SYGEPLEJERSKER	14,42	12,11
SUNDHEDSPLEJERSKER	0,89	0,89
HJEMMESYGEPLEJERSKER	0,94	1,00
SOCIAL/SUNDHEDSASSISTENTER	16,29	15,13
SYGEHJÆLPERE	1,68	1,75
SOCIAL/SUNDHEDSHJÆLPERE	30,02	27,76
HJEMMEHJÆLPERE	10,68	7,40
FYSIOTERAPEUTER	6,45	7,46
ERGO-/FYSIOTERAPEUTER	5,35	4,81
SOCIAL/SUNDHEDSASSISTENTELEVER	4,70	2,92
SOCIAL/SUNDHEDSHJÆLPERELEVER	1,38	1,30
PLEJEADMINISTRATION	7,01	6,64
SOCIALRÅDGIVERE	7,01	6,64
BØRN OG UNGE	43,02	47,11
KLUB/DØGNINSTITUTIONER	0,47	0,58
KLUB/DAGINSTITUTIONER	41,60	46,03
PÆDAGOGISK PERS. DIV. SKOLER	0,96	0,50
TEKNIK OG HÅNDVÆRK	7,32	7,45
AKADEMIKERE MFL	6,32	6,46
GARTNERE	1,00	0,99
UNDERVISNING OG KULTUR	35,63	37,92
UNDERVISNING, FOLKESKOLER	34,32	37,00
UNDERVISNING, UNG,VOKSEN,FRI	1,10	0,70
BIBLIOTEK	0,22	0,22
KØKKEN OG RENGØRING	5,87	6,21
KANTINEPERSONALE	1,69	2,15
RENGØRINGSPERSONALE	4,19	4,07
SPECIALARBEJDE/VEJARBEJDE	13,50	15,52
PORTØRER/REDNINGSLEDER	4,31	5,06
FORMÆND/VEJMÆND	1,00	1,00
SPECIALARBEJDERE	8,19	9,30
DIVERSE	0,01	0,15
ADM	30,93	30,34
ADMINISTRATIONSPERSONALE	27,73	26,02
EDB-PERSONALE	0,13	0,94
AKADEMIKER	2,75	2,42
ELEVER	0,33	0,97

Eventualrettigheder pr. 31.12.2020			
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	390.710	409.776	487.634	37,78	75,00	231.351	116.110	46.057	1999-09-22	89,250
Hovedgaden 16	186.000	98.435	102.303	121.740	37,80	75,00	57.344	29.003	11.504	2000-01-03	91,550
Sdr. Engvej 2-4	85.000	38.677	36.753	36.753	22,62	0,00	9.959	0	8.314	2002-12-05	100,720
Sdr. Engvej 2-4	4.079.639	2.706.020	2.562.888	2.562.888	100,00	0,00	3.226.837	0	2.562.888	2010-03-10	102,051
Sdr. Engvej 2-4	837.000	558.697	529.146	529.146	100,00	0,00	666.228	0	529.146	2010-06-16	101,598
Sdr. Engvej 2-4	3.925.000	3.509.709	3.211.984	3.211.984	22,62	0,00	1.045.148	0	726.551	2013-10-01	110,491
Sdr. Engvej 2-4	1.757.000	1.150.100	1.206.361	1.251.600	13,33	0,00	206.053	0	166.838	2012-10-01	92,500
Sdr. Engvej 2-4	17.859.000	8.389.940	7.741.840	7.741.840	28,57	0,00	3.112.769	0	2.211.844	2003-01-20	101,020
Sdr. Engvej 2-4	81.000	39.475	37.484	37.484	28,57	0,00	14.520	0	10.709	2003-12-05	99,260
Hovedgaden 12	848.700	445.753	467.504	556.330	40,00	75,00	279.453	140.251	55.633	1999-09-22	89,250
Hovedgaden 12	212.200	112.300	116.713	138.889	40,00	75,00	69.229	35.014	13.889	2000-01-03	91,550
Kallesbjergvej 34	6.415.000	4.731.636	4.528.466	4.528.466	67,61	0,00	3.738.157	0	3.061.696	2012-06-15	101,032
Kallesbjergvej 34	3.704.000	2.732.031	2.614.722	2.614.722	67,61	0,00	2.158.400	0	1.767.813	2012-06-15	101,032
Spellmans Toft	12.737.000	9.378.697	8.878.073	8.878.073	70,35	0,00	7.712.022	0	6.245.724	2012-06-15	101,284
Spellmans Toft	9.299.000	6.847.178	6.481.683	6.481.683	70,35	0,00	5.630.375	0	4.559.864	2012-06-15	101,284
Nørby Pedersens Toft 30	28.821.000	27.139.594	25.235.000	25.235.000	74,60	0,00	21.513.382	0	18.825.310	2019-04-11	108,997
I alt	91.590.439	68.268.952	64.160.696	64.414.231			49.671.229	320.378	40.803.780		

Realkredit Danmark	Hovedstol	Pantebrevs-gæld	Obligations restgæld	Garanti pct.	Oprindelig garanti	Kommunal garanti	Restløbetid i år
Fanø Boligselskab - afdeling 1	1.315.000	910.802	914.961	100,00	1.315.000	914.961	6,75
Ældreboliger på Fanø	530.000	490.205	492.266	100,00	530.000	492.266	27,00
A/B Kikkebjergvej	5.740.000	3.518.756	4.336.630	18,75	1.076.250	813.118	24,50
Boligforeningen Ungdomsbo	2.024.200	1.321.460	1.425.173	28,57	578.314	407.172	27,50
Boligforeningen Ungdomsbo	267.500	174.632	188.338	28,57	76.425	53.808	27,50
Boligforeningen Ungdomsbo	39.600	25.852	27.881	28,57	11.314	7.966	27,50
Boligforeningen Ungdomsbo	10.746.500	7.015.643	7.566.257	28,57	3.070.275	2.161.680	27,50
Boligforeningen Ungdomsbo	1.453.200	948.693	1.023.150	28,57	415.179	292.314	27,50
Boligforeningen Ungdomsbo	214.400	139.967	150.952	28,57	61.254	43.127	27,50
Boligforeningen Ungdomsbo	4.225.300	2.315.108	3.062.841	30,85	1.303.505	944.886	22,50
Boligforeningen Ungdomsbo	4.697.800	2.573.761	3.454.507	30,85	1.449.271	1.065.715	22,00
Boligforeningen Ungdomsbo	94.000	61.204	57.724	28,57	26.856	16.492	18,00
Boligforeningen Ungdomsbo	5.225.000	3.204.453	3.752.637	81,50	4.258.375	3.058.399	25,00
Boligforeningen Ungdomsbo	545.000	334.244	390.701	100,00	545.000	390.701	25,00
Boligforeningen Ungdomsbo	860.000	470.567	426.124	100,00	860.000	426.124	14,00
Boligforeningen Ungdomsbo	6.943.000	3.799.005	3.440.207	100,00	6.943.000	3.440.207	14,00
Boligforeningen Ungdomsbo	11.189.000	7.237.867	6.503.736	49,64	5.554.220	3.228.455	17,00
I alt	56.109.500		34.542.219	37.214.085	28.074.238	17.757.391	

Kautions- og garantiforpligtelser

Kommunekredit	Hovedstol	Kontant restgæld	Garanti pct.	kommunal garanti	Udløbs dato
Fanø Vand	42.363.576	23.131.283	100,00	17.951.974	19.05.2026
Fanø Vand	15.500.000	12.469.182	100,00	11.452.397	28.08.2036
Fanø Vand	4.213.000	3.144.803	100,00	2.748.335	15.03.2032
Fanø Vand	3.300.000	2.803.884	100,00	2.592.326	15.09.2038
Fanø Vand	5.826.000	5.030.018	100,00	4.475.636	15.12.2034
Fanø Vand	1.500.000	1.419.066	100,00	1.335.744	17.09.2046
Fanø Vand	3.300.000	3.184.956	100,00	3.065.824	08.02.2057
Nordby Fjernvarme	8.040.500	5.902.469	100,00	5.162.396	15.03.2032
Nordby Fjernvarme	5.000.000	4.089.865	100,00	3.459.418	16.12.2030
Fanøhallen	2.442.905	1.831.513	100,00	1.831.513	15.09.2033
Fanøhallen	1.000.000	928.080	100,00	928.080	15.06.2039
Musikkens Hus	807.000	763.069	100,00	763.069	07.08.2045
Realen	2.100.000	2.035.435	100,00	2.035.435	25.11.2049
Energnet I/S	600.000.000	122.593.434	100,00	122.593.434	01.05.2023
Energnet I/S	44.400.000	25.978.720	100,00	25.978.720	30.06.2026
Udbetaling Danmark	442.000.000	115.686.880	100,00	115.686.880	
Udbetaling Danmark	577.000.000	574.000.000	100,00	574.000.000	30.12.2025
Udbetaling Danmark	294.000.000	294.000.000	100,00	294.000.000	28.06.2024
Udbetaling Danmark	47.000.000	47.000.000	100,00	47.000.000	
Udbetaling Danmark	424.000.000	424.000.000	100,00	424.000.000	30.12.2025
Udbetaling Danmark	330.000.000	330.000.000	100,00	330.000.000	30.12.2025
I alt				1.991.061.181	

Låneforhold og Swap-aftaler i 2020

	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	0,92%	0,00%	1.919.219	1.239.409	
Låneramme	18.04.2016	18.04.2036	1,18%	0,00%	8.728.000	6.833.182	
Låneramme	28.12.2012	15.03.2030	2,46%	0,00%	8.636.649	5.142.482	
Skolen 2. etape	28.12.2012	16.06.2036	2,79%	0,00%	7.137.053	5.207.181	
Havnen	10.04.2014	15.03.2034	2,60%	0,00%	3.427.605	2.501.122	
Låneramme	30.06.2009	19.05.2026	-0,26%	0,00%	5.742.790	2.433.563	
Affaldsområdet	30.06.2009	19.05.2026	-0,26%	0,00%	9.356.749	3.965.013	
Sammenlagt lån, energirenovering	07.12.2020	18.11.2036	0,15%	0,00%	11.907.881	11.907.881	
Energirenovering	30.03.2015	30.03.2035	-0,13%	0,00%	3.991.000	3.046.703	
Låneramme	07.04.2017	08.04.2042	-0,23%	0,00%	1.520.000	1.307.200	
Låneramme 2019	13.05.2020	13.05.2025	-0,06%	0,00%	13.600.000	13.600.000	
Kommunekredit i alt						57.183.737	
Langfristet gæld i alt						63.137.808	

Fanø Kommune har ingen swap aftaler

Finansielle anlægsaktiver

Aktier, andelsbeviser og ejerandele	2020	
	Ejerandel i %	kommunens andel
Sydvest jysk Brandvæsen	7,00	139.677
Fanø Vand A/S	100,00	141.006.038

Diverse langfristede tilgodehavender	2020	
	Regnskabsværdi	Nominal værdi
Beboerindskudslån	733.955	733.955
Indskud i landsbyggefonden	-	13.001.286
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	25.050.962	25.050.962

Kortfristet gæld til staten	2020	
	Regnskabsværdi	Nominal værdi
Anden gæld	278.577	278.577

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 Energnist I/S og Sydvest jysk Brandvæsen

Regnskabsår	2020	2020	2020	2020	2020
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)		-14.370			
Tilgang af likvide aktiver:					
Årets resultat (fra Regnskabsopgørelsen)	1.195		303		892
Låneoptagelse m.v. (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 7)	-13.600		-13.600		
Finansforskydninger m.v. (Hkt 8 excl fkt 8.55.63-8.55.79)	663		-351		1.014
Tilgang af likvide aktiver i alt	-11.742		-13.648		1.906
Anvendelse af likvide aktiver:					
Afdrag på lån (Funktion 8.55.63 - 8.55.79, Dranst 6)	3.221		3.522		-301
Likvid beholdning ultimo (Funktion 9.01 - 9.11)				-4.245	

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

Der var primo 2020 en likvid beholdning på kr. - 14.370.000.

Årets resultat i 2020 blev et underskud kr. 303.000, hvilket er en forbedring på kr. 892.000 i forhold til det korrigerede budget.

Der har været finansforskydninger på i alt kr. -351.000 mod forventet kr. 663.000.

Finansforskydninger er bl.a. tilgodehavender hos staten, kortfristede tilgodehavender, langfristede tilgodehavender som ejendomsskattelån og indefrysningsslån, samt forudbetalinger vedrørende regnskabsår 2021.

Der har været tilgang af likvide aktiver i alt kr. 13.648.000. Tilgangen skyldes hovedsageligt låneoptagelsen på kr. 13.600.000, der primært vedrører udlægget af den indefrosne grundskyld.

Der er afdraget kr. 3.522.000 på lån.

Den likvide beholdning 31.12.2020 er således kr. -4.245.000

Anlægsnote 2020

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	2020	17.513	111.279	34.648	7.984	0	0	171.425
Tilgang		0	0	133	569	0	0	702
Afgang		-443	0	0	0	0	0	-443
Overført		0	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr.								
31. december 2020		17.070	111.279	34.781	8.554	0	0	171.684
Ned- og afskrivninger								
1. januar	2020	0	-66.170	-18.918	-6.007	0	0	-91.095
Årets afskrivninger		0	-5.153	-1.283	-307	0	0	-6.744
Årets nedskrivninger		0	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver 1)								
31. december 2020		0	-71.324	-20.201	-6.315	0	0	-97.840
Regnskabsmæssig værdi								
31. december 2020		17.070	39.955	14.580	2.239	0	0	73.844
Afskrives over			30 År	15 År	10 År	0 År	5 År	

Oversigt over overførsler fra 2020 til 2021

Område/udvalg	ENT	BKU	SSU	ØPU	I alt
Særlig overførsel - drift	1.216.000	516.000	-123.000	192.000	1.801.000
Overførselsadgang - drift	1.402.000	1.766.000	800.000	350.000	4.318.000
I alt foreslået overførsel fra 2020 til 2021	2.618.000	2.282.000	677.000	542.000	6.119.000
Område/udvalg	ENT	BKU	SSU	ØPU	I alt
I alt anlæg:	4.585.000	522.000	0	1.099.000	6.206.000

Opgaver udført for andre myndigheder:

Fanø Kommune har ikke udført opgaver for andre myndigheder i 2020.

Verserende retsager:

Fanø Kommune har ingen verserende retsager

Kommuneoplysninger

Fanø Kommune
Skolevej 5-7
6720 Fanø

Telefon 76 660 660
raadhuset@fanoe.dk

www.fanoe.dk

Regnskabsår 2020

1. januar - 31. december

Direktionen

Lars Møldrup
Kommunaldirektør

Johan Brøndsted
*Forvaltningschef for
Økonomi, personale og it*

Trine Nanfeldt
Velfærdschef

Vakant
*Forvaltningschef for
Erhverv og teknik*

CVR.nr.

31 21 09 17

Revision

BDO statsautoriseret revisions-
aktieselskab
Kolding Åpark 8a
6000 Kolding
CVR.nr. 20 22 26 70

Fanø Byråd 2018-2021

Sofie Valbjørn, Borgmester (Å)

Erik Nørreby, viceborgmester (V)

Marius Nielsen (V)

Dennis Feldberg (V)

Johan Brink Jensen (A)

Christian Lorenzen (C)

Anja Pabst Høst (C)

Kristine Kaas (Fanø Lokalliste)

Merete Engsted (Fanø Lokalliste)

Niels Heinel (Miljølisten)

Karen Jeppesen (F)