

Ærø Kommune

Halvårsregnskab 2011



Regnskabsopgørelse til halvårsregnskabet pr. 30. juni 2011

Regnskabsopgørelse til brug ved halvårsregnskabet 30-6-11	Opr. vedt. Budget 2011	Tillægsbevil- ling 2011 - incl budgetopf. 30-4-11	Forbrug 2011 ForSupl-Jun 2011	Forventet regnskab 2011 (1)
- = indtægter, + = udgifter				
I. Det skattefinansierede område				
Skatter (funktion 7.90-7.96)	-244.771	-96	-134.650	-244.867
Tilskud og udligning (funktion 7.79 - 7.87)	-158.272	-7.407	-76.630	-165.679
Indtægter i alt	-403.043	-7.503	-211.280	-410.546
00 Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	5.125		3.827	4.956
02 Transport og infrastruktur	29.132	4.122	18.783	33.474
03 Undervisning og kultur	60.409	859	31.336	61.242
04 Sundhedsområdet	22.264	-797	9.739	21.528
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	268.533	9.727	132.205	277.329
06 Fællesudgifter og administration m.v	54.440	774	30.004	53.217
Driftsvirksomhed - ekskl. forsyning	439.903	14.685	225.894	451.746
03 Undervisning og kultur	-162		-80	-162
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	-58.125		-25.141	-58.125
Statsrefusion - Hovedkonti 0 samt 2-6 i alt	-58.287		-25.221	-58.287
Driftsvirksomhed og refusion i alt	381.616	14.685	200.673	393.459
Renter og kursregulering (funktion 7.05-7.78)	3.557	-3.362	-962	195
Resultat af skattefinansieret drift	-17.870	3.820	-11.569	-16.892
00 Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	1.136		2.467	1.136
02 Transport og infrastruktur	7.748	14.913	2.137	22.661
03 Undervisning og kultur	1.454	556	547	2.010
05 Sociale opgaver og beskæftigelse m.v	3.385	-59.797	-37.977	-56.412
06 Fællesudgifter og administration m.v		1.177	846	1.177
Resultat af skattefinansieret anlæg	13.723	-43.151	-31.980	-29.428
Resultat af det skattefinansierede område i alt	-4.147	-39.331	-43.549	-46.320
II. Forsyningsområdet				
Drift - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	-64	323	-6.750	259
Anlæg - Hovedkonto 01 Forsyningsvirksomheder m.v.	73	100		173
Resultat af forsyningsområdet	9	423	-6.750	432
Resultat i alt	-4.138	-38.908	-50.299	-45.888

1) Forudsat samme rammeoverførsler fra 2011- til 2012 som 2010 til 2011. I alt overskud 3.842 tkr.

Halvårsregnskab pr. 30. juni 2011

Regnskabs- / bevillingsoversigt 2011	Opr. vedt. Budget 2011	Tillægsbevilling 2011 inkl. budgetop. 30/4-11	Forbrug 2011 For.Supl-Jun 2011	Forventet Regnekab 2011 (1
Teknik- og Havneudvalg	24.276	-51.973	-34.556	-27.811
RAMMEBEVILLINGER FOR DECENTRALE ENHEDER	4.613	-180	-4.073	4.653
Renovationsområde/Losseplads	-675		-7.495	-675
Park og Vej	7.469	-299	4.333	7.538
Havne	-2.181	119	-911	-2.210
TVÆRGÅENDE BEVILLINGER UNDER DIREKTIONEN	8.297	98	6.335	8.172
Tværgående bevilling El, vand og varme samt bygningsvedli	6.424	96	3.915	6.297
Tværgående bevilling forsikringer	1.873	2	2.420	1.875
KALKULATORISKE UDGIFTER/INDTÆGTER	1.828	1.052	2.023	2.880
Vedligeholdelse af sti langs Nøvre Strand efter højvande	50			50
Ekstraordinær vandløbsvedligeholdelse		250		250
Vandafledningsafgift losseplads	420	302	722	722
Vintertjeneste	818	500	872	1.318
Vedligeholdelse uddybning Søndre løbMarstal Havn	540		428	540
UDVALGETS DRIFTSRAMME	581	703	71	1.173
ANLÆGSBEVILLINGER	8.957	-53.646	-38.912	-44.889
Udstykning vedr. Ryager		345		345
Udstykning matr. nr. 8l, SøndervejenSøby, iht. lokalplan 19-2 A		-186	-302	-186
Udstykning matr. nr. 73c, Statene i.h.t. lokalplan 9-24 #2009-28541			9	0
Udstykning Industriområde, Marstal matr.nr 138C og 139C		-420	-99	-420
PRIO 2010: Vedligeholdelse af kommunale bygninger	704	580		1.284
Hotel Ærø Strand, Egehovedvej 4		50	50	50
Salg af Mejerigård - vestergade 30 B		17		17
Ellenet 10 Marstal Navigationsskole		4.831	2.319	4.831
Teglgade 13-15, Marstal		-1.200		-1.200
Marstal Navigationsskole Udskiftning af vinduer		720		720
PRIO 2010: Pulje til nedrivning eller renovering af gamle bygninger i landet		2.205	180	2.205
Serviceareal ombygning af Plejehjem på Sygehusvejen		3		3
Sti lang Nøvre stand		575		575
Stiprojekt ved Drejet	100			100
Prio 2011 - Marstal Idrætsforening - Ombygning af køkken	332		332	332
Tilskud til tag Ærøhallen		166		166
PRIO 2010: Jordplan for losseplads	73	100		173
PRIO 2010: Løsning problemer med overfladevand østergade 17 og dræn/over		21	24	21
Renovering eksisterende veje/fortorve	3.346	-326	281	3.020
Materialegården i Græsvænge		-418	-427	-418
Prio 2011 - Tilbygning til Materialegården Tranderup	663		4	663
Ombygning Skovgyden, Nørregade og Kirkestræde		1.125	71	1.125
Havnevæsenet, Renovering beddingsspor		2.940	70	2.940
Anlæg af grillplads ved Vester Bådehavn i Ærøskøbing		17		17
PRIO 2010 - Renoveringsplan havnene - 15 års renoveringsplan	2.442	1.347	1.273	3.789
PRIO 2010: Anlæg af jollehavn i ærøskøbing		1.258	13	1.258
Prio 2011 - Toiletbygning ved bro 1 0	1.000		401	1.000
Prio 2011 - Udskiftning af badebroer ved strandene	237		428	237
Prio 2011 - Internet Havnene	60	180		240

Halvårsregnskab pr. 30. juni 2011

Regnskabs- / bevillingsoversigt 2011	Opr. vedt. Budget 2011	Tillægsbevilling 2011 inkl. budgetop. 30/4-11	Forbrug 2011 For.Supl-Jun 2011	Forventet Regnskab 2011 (1
Kultur- og Socialudvalg	284.377	18.323	148.091	302.000
RAMMEBEVILLINGER FOR DECENTRALE ENHEDER	153.437	1.870	78.987	153.607
Folkeskoler	28.002	-10.920	176	330
Søby skole	1.221	2.950	3.691	6.833
Rise skole	1.327	3.165	3.859	7.208
Marstal skole	3.183	9.815	13.156	24.875
Biblioteker	2.514	6	1.373	2.544
Musikskole	764	-102	346	699
Ungdomsskole /- klubber	1.088	7	651	1.096
Ungdomsmiljø	65		29	70
Dagpleje	5.714	42	2.796	5.493
De Ærøske Børnehuse	13.202	151	7.359	13.122
Ældre/Sundhed	85.667	1.701	42.447	86.181
Trekøveren	6.252	-99	3.066	5.903
Vicekommunaldirektørens ramme	4.438	-4.846	37	-347
KALKULATORISKE UDGIFTER/INDTÆGTER	83.787	4.720	42.158	88.507
Folkeskoler	-732	298	-562	-434
Aktivitetsbestemt medfinansiering	12.814	-288	5.952	12.526
Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	239		73	239
Kommunal tandpleje	2.428		1.275	2.428
Sundhedsfremme og forebyggelse	1.587		648	1.587
Kommunal Sundhedstjeneste	598		301	598
Andre Sundhedsudgifter	435		149	435
Overførselsindkomster - Tilbud til udlændinge	354		195	354
Overførselsindkomster vedr. Førtidspensioner og vedligeholdelses	30.210	-98	14.754	30.112
Overførselsindkomster vedr. Kontante ydelser	28.063	2.942	15.765	31.005
Overførselsindkomster vedr. Revalidering	5.793		1.944	5.793
Overførselsindkomster vedr. Arbejdsmarkedsforanstaltninger	1.998	1.866	1.664	3.864
UDVALGETS DRIFTSRAMME	43.314	2.955	20.862	47.269
ANLÆGSBEVILLINGER	3.839	8.778	6.084	12.617
Etablering af Væksthus ved Rise skole - PRIO 08		50		50
Etablering af forberede P-faciliteter ved Rise Skole - PRIO 08		130		130
PRIO 10: Rise Skole Etablering anlæg skolegård, multibane og gangareal			12	0
Prio 2011 - It-strategi - Smartboards samt pc'er	1.421		510	1.421
2011 Ombygning af Søby skole i forbindelse med overgang til landsbyskole		409	25	409
Tilskud til Søby Møllefond	25	-25		0
Tilskud til Ærøskøbing Bymøllefond	8	-8		0
Køb af Toftebo	2.300	-140	2.160	2.160
Prio 2011 - Toftebo - Afhjælpning af lugtgener	85		45	85
Køkken M/EC		7.827	2.955	7.827
Indretning Gul afdeling - aftastning		160		160
Indretning af den gl. tekniske skolemarstal		375	377	375
Trafik- og Erhvervsudvalget	25.455	2.806	16.543	28.311
Rammebevillingsaftaler med decentrale enheder	-167	6.123	1.387	6.006
Vandrehjemmet Marstal Udgiftsbevilling	684	-46	305	683
Vandrehjemmet Marstal Indtægtsbevilling	-1.053		-438	-1.028
Færgedrift		6.169	1.432	6.169
Ærø Flyveplads	202		88	202
Udvalgets driftsramme	25.622	-4.272	14.797	21.350
Anlægsbevillinger		955	359	955
Køb af færge samt renovering af færgelejer i Søby og Fynshav		455		455
Kommunikationsudstyr, billetmaskiner		250		250
Øhavets Restaureringscenter		250	359	250

Halvårsregnskab pr. 30. juni 2011

Regnskabs- / bevillingsoversigt 2011	Opr. vedt. Budget 2011	Tillægsbevilling 2011 inkl. budgetop. 30/4-11	Forbrug 2011 For.Supl-Jun 2011	Forventet Regnskab 2011 (1)
Økonomiudvalg	-334.108	30.844	-130.078	-302.500
RAMMEBEVILLINGER FOR DECENTRALE ENHEDER	27.680	1.857	15.099	27.557
Redningsberedskab	987	184	611	1.090
Sekretariat og Borgerservice	3.576	388	1.611	3.621
Løn og Økonomi	4.278	370	2.284	4.228
Teknisk afdeling	3.545	231	1.864	3.483
Kultur- og Socialafdelingen	5.035	938	3.109	5.501
Kommunaldirektør	33		18	33
Kultur- og Socialdirektør		3		17
Vicekommunaldirektør	583	-501	39	79
Øvrige områder under Kommunaldirektøren	9.643	244	5.563	9.505
TVÆRGÅENDE BEVILLINGER UNDER DIREKTIONEN	14.889	1.016	5.985	15.807
Lederløn	10.811	772	5.720	11.583
Centrale puljer	3.593	78	26	3.539
Tværgående uddannelsespulje	146	-34		146
Konsulentpulje	339	200	238	539
KALKULATORISKE UDGIFTER/INDTÆGTER	6.502	-371	3.381	6.131
Kontorelever	397	-4	220	393
Tjenestemandspensioner	6.105	-367	3.161	5.738
UDVALGETS DRIFTSRAMME	11.169	-235	6.911	10.934
ANLÆGSBEVILLINGER	1.000	534	487	1.534
Budgetkonto - Anlægspulje vedr. kvalitetsfonden (økonomiudvalget)	1.000	-393		607
Indretning af Sørverrum		276	259	276
Prio 2010: Udskiftning af ventilationsanlæg på Ærø Rådhus			14	0
Forbedring af Kommunens IT-miljø bev. prio. 2009		197	215	197
Køb af EL-biler		454		454
FINANSIELLE BEVILLINGER	-395.348	28.043	-161.941	-384.463
Forskydninger i Likvide aktiver	2.030	-15.256	-37.320	-10.384
Finansforskydninger	-58	3.993	44.498	3.935
Langfristede tilgodehavender	-1.648	2.632	3.708	984
Renteindtægter	-429	-353	-513	-782
Renteudgifter	3.986	-3.009	-449	977
Afdrag på Lån og leasingforpl.	7.321	61.555	42.350	68.876
Låneoptagelse	-3.507	-14.016	-2.935	-17.523
Tilskud og udligning samt Momsudligning	-158.272	-7.407	-76.630	-165.679
Skatter	-244.771	-96	-134.650	-244.867
GRAND TOTAL	0	0	0	0

1) Forudsat samme rammeoverførsler fra 2011 til 2012 som 2010 til 2011, overskud 3.842 tkr.

Halvårsregnskab 2011

Generelle bemærkninger:

Ærø Kommunes forventning til Regnskab 2011 er pr. 30. juni 2011 lig budget efter budgetopfølgningen pr. 30. april 2011 tillagt 1 mio. kr. vedr. 1 voksen person med særligt behov. Endvidere er der forudsat samme rammeoverførsler fra 2011 til 2012 som fra 2010 til 2011.

Merudgifterne omfatter i grove træk øgede udgifter til det specialiserede sociale område vedr. børn og unge samt voksne. Øgede udgifter til vintervedligeholdelse, udgifter vedr. kommunalisering Ærøfærgerne og ny kontrakt Marstal - Birkholmsruten.

Som følge af bla. ændrede refusionssatser på beskæftigelsesområdet og heraf mindrerindtægt på hovedkonto 5, er der på de generelle tilskud modtaget et tilskud på ca. 8 mio. kr. i midtvejsregulering.

Særlige bemærkninger til regnskabsopgørelsen

Rapporten vedr. Regnskabsopgørelsen er en obligatorisk rapport fra KMD's Økonomisystem, der tager højde for supplementsposter i perioden 1/7 - 14/7 2011. Rapporten er opdelt så den ligner den kendte Bruger/Skat, dog er afdrag på lån, låneoptagelse og Balanceforskydninger ikke medtaget.

Skatter og generelle tilskud.

Efterregulering af skatter samt Generelle tilskud vedr. 2008 er sket i januar til marts hvor der er tilbagebetalt ca. 7,6 mio. kr. i Generelle tilskud og modtaget ca. 6,7 mio. kr. i skatter. Som følge af omlægning af refusionstaksten på beskæftigelsesområdet er Kommunen kompenseret med ca. 8 mio. kr. i 2011 Beløbet udbetales i april til og med december md.

Renter, Der har ekstraordinært været indtægter vedr. restudlodning i forbindelse med Salg af kommuneforsikring 0,2 mio. kr., samt tilbagebetaling af renteudgifter vedr. Søikilden 3.1 mio. kr. Salg af Søikilden er bogført i 2011 med overtagelsesdato 1. september 2008.

Forsyningsområdet, driftsindtægten på 6.750 tkr. indeholder påligning 2. rate af forbrugsafgifter på renovationsområdet. Beløbet er bogført i maj md. og udgør i alt 6,0 mio. kr.

Særlige bemærkninger til regnskabsoversigten

Rammebevilling Renovation og Losseplads. Indtægten på 7.5 mio. kr. indeholder påligning af 2. rate renovationsafgifter. Beløbet er bogført i maj md. og udgør i alt 6,0 mio og skulle have været periodiseret.

Tværgående bevilling forsikringer. Udgiften omfatter udgifter til udbedring af forsikringssskade på Hotel Ærø Strand. Udgiften er efter 30/6 2011 flyttet til anlæg, forsikringsselskabet har vedkendt sig ansvaret og udgiften refunderes i 2012, når skaderne er udbedret.

Rammebevilling Færgedrift. Rammebevilling ikke endelig vedtaget. Færgedrift er Kommunaliseret pr. 1/4-11 og er indarbejdet i Ærø Kommunes budget ved budgetopfølgningen pr. 30/4-2011. Tidligere lå udgifter (tilskud) til færgedrift under udvalgets driftsramme. Udgifterne omfatter 8 mdr.

Centrale puljer

På grund af ressourcemangel er der ikke omplaceret budgetbeløb fra de centrale puljer til de enkelte institutioner vedr. kompensation af langtidssygdom og barsel. Omkonteringen forventes at ske i løbet af september md. 2011.

Afdrag på lån og leasingforpligtelser

Der har ekstraordinært været indtægter vedr. restudlodning i forbindelse med Salg af kommuneforsikring 194 tkr., samt tilbagebetaling af renteudgifter vedr. Søkilden 3.113 tkr. Salg af Søkilden er bogført i 2011 med overtagelsesdato 1. september 2008.

1. REGNSKAB 2011 - HALVÅRSREGNSKABET 2011

Sagsnr.: 492-2011-6548

Dok.nr.: 492-2011-33477

Sagsbeh.: CK

Åbent

Jfr. styrelseslovens pgf. 45a fremsender Løn og Økonomi Halvårsregnskab pr. 30/6 2011 med tilhørende bemærkninger til godkendelse.

Materialet eftersendes.

Økonomiudvalget, den 12. september 2011:

Frayærende: Ingen

Det administrative udkast til halvårsregnskab indstilles godkendt.

Kommunalbestyrelsen, den 14. september 2011:

Frayærende: Jørn Tang Lærke, Peter Lund

Som stedfortræder for Jørn Lærke deltog Per Lohals.

Økonomiudvalgets indstilling godkendt.
