

Resultatopgørelse for 2023 (Foreløbig Regnskab)

1. Resultatopgørelse og finansieringsoversigt

Resultatopgørelse (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2023	Korrigeret Budget 2023	Foreløbigt regnskab 2023	Afvigelse til korrigeret budget
Det skattefinansierede område				
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-5.941,7	-6.045,2	-6.045,9	-0,8
Driftsudgifter	5.824,8	5.908,3	5.749,5	-158,9
Driftsresultat før finansiering	-116,9	-136,8	-296,5	-159,6
Renter m.v.	5,9	7,1	6,0	-1,2
(A) Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-111,0	-129,7	-290,5	-160,8
Anlægsudgifter	106,3	123,5	99,1	-24,4
Jordforsyning	-23,7	-26,8	-21,9	4,8
(B) Resultat af det skattefinansierede område	-28,4	-33,0	-213,4	-180,4
(C) Resultat af brugerfinansieret område	-3,1	-3,1	-2,1	1,0
Resultat i alt	-31,5	-36,1	-215,5	-179,4
Finansieringsoversigt				
<i>Resultat efter renter</i>	-31,5	-36,1	-215,5	-179,4
Optagne lån	-63,0	-72,3	-73,8	-1,5
Afdrag på lån	103,2	103,2	101,5	-1,7
Finansforskydninger	-38,0	1,6	1,6	0,0
I alt	-29,4	-3,5	-186,2	-182,7

* Drifts- og anlægsudgifter er ekskl. forsyningsvirksomhed og jordforsyning

** Negative tal er indtægter/kassestyrkelse

Ovenstående resultatopgørelse viser et væsentligt bedre regnskabsresultat end både oprindeligt budgetlagt og korrigeret budget og samlet en styrkelse af kommunens økonomi. I efterfølgende tabeller 2 til 5 er der vist en opdeling på udvalg og områder.

Indtægter

De samlede skatter og tilskud/udligning er 102,2 mio.kr. højere end budgetlagt og skyldes en positiv midtvejsregulering for 2023. Kommunerne blev kompenseret for udgifter til Ukrainere og COVID-19 i 2022, udgifter til Ukrainere i 2023, samt kompensation for stigende priser og overførelsesudgifter i 2023.

2. Driftsudgifter (ekskl. Jord- og forsyningen)

Driftsudgifter (ekskl. jord og forsyning) (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2023	Korrigeret Budget 2023	Foreløbigt regnskab 2023	Afvigelse til korrigeret budget
Økonomiudvalget	697,7	676,0	650,0	-26,1
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	923,1	931,2	896,9	-34,3
Klima- og Miljøudvalget	25,0	34,0	21,5	-12,5
Socialudvalget	1.598,2	1.618,6	1.567,3	-51,3
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	98,0	102,6	99,8	-2,8
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	170,3	180,0	177,1	-2,9
Seniorudvalget	777,4	782,6	786,9	4,4
Børne- og Ungeudvalget	1.074,4	1.122,3	1.093,4	-28,9
Sundhedsudvalget	460,7	461,3	456,5	-4,8
I alt	5.824,8	5.908,5	5.749,4	-159,1

I nedenstående tabel er vist afvigelse på de forskellige udgiftstyper. Udgiftstyperne indgår i den overordnede styring af kommunernes økonomi -herunder aftale om service- og anlægsrammerne som er en del af Økonomiaftalen mellem Regeringen og KL.

Resultat fordelt på udgiftstyper (inkl. Jordforsyningen) Mio kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Foreløbigt resultat	Afgivelse til korrigeret budget	Afgivelse til vedtaget budget
Serviceudgifter	3.995	4.061	3.955	-106	-40
Overførelsesudgifter	1.580	1.598	1.562	-36	-18
Forpligtiger vedr. forsyningsvirk.	1	1	1	0	0
Kommunal Medfinansiering	348	346	346	0	-2
Refusion -særligt dyre enkeltsager	-77	-77	-92	-15	-15
Drift Ældreboliger	-23	-21	-23	-2	0
I alt	5.824	5.906	5.749	-159	-75

Tabellen viser at der i forhold til både vedtaget og korrigeret budget primært er mindreforbrug på alle væsentlige udgiftstyper - hovedsagelig på serviceudgifter, overførelsesudgifter og refusion på særligt dyre enkeltsager.

3. Anlægsudgifter (ekskl. Jord- og forsyning)

Anlægsudgifter (ekskl. jord og forsyning) (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2023	Korrigeret Budget 2023	Foreløbigt regnskab 2023	Afgivelse til korrigeret budget
Økonomiudvalget	11,2	14,0	8,8	-5,2
Erhvervs-, Beskæftigelses- og Udd.udvalg	0,0	0,1	0,1	0,0
Klima- og Miljøudvalget	11,4	6,3	2,9	-3,4
Socialudvalget	1,0	0,9	0,8	-0,1
Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	0,2	1,9	1,3	-0,7
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalget	57,5	57,4	44,6	-12,8
Seniorudvalget	0,0	0,0	0,0	0,0
Børne- og Ungeudvalget	25,0	40,8	39,7	-1,1
Sundhedsudvalget	0,0	2,0	0,8	-1,2
I alt	106,3	123,5	99,1	-24,4

I løbet af 2023 er der foretaget flere redisponeringer af anlægsrammen med henblik tilpasse anlægsrammen til den aktuelle økonomiske situation og til forventet forbrug.

Der er gennemført anlægsudgifter for netto 78,2 mio.kr. svarende til at 80,3% af den samlede anlægsramme. Minderforbrug på 19,2 mio.kr. indstilles overført til 2024.

4. Jordforsyningen (drift og anskaffelse af arealer)

Jordforsyning (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2023	Korrigeret Budget 2023	Foreløbigt regnskab 2023	Afgivelse til korrigeret budget
Drift	-1,2	-0,6	-1,1	-0,4
Anlæg - anskaffelse arealer	15,4	3,6	2,5	-1,1
Anlæg - salg arealer	-37,9	-29,8	-23,4	6,4
I alt	-23,7	-26,8	-21,9	4,8

5. Brugerfinansieret område (renovation)

Brugerfinansieret område (mio. kr.)	Oprindeligt Budget 2023	Korrigeret Budget 2023	Foreløbigt regnskab 2023	Afvigelse til korrigeret budget
Drift	-3,1	-3,1	-2,1	1,0
Anlæg	0,0	0,0	0,0	0,0
I alt	-3,1	-3,1	-2,1	1,0