



Halvårsregnskab pr. 30. juni 2017

Resultatopgørelse for 2017

pr. 30. juni 2017

Resultatopgørelse (1.000 kr.)	Opr. vedt. Budget 2017	Korr. Bud- get 2017	Regnskab pr. 30. juni 2017	Forventet regnskab 2017	Forskel korr. Budget og forv. Regnskab 2017
	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
A. Det skattefinansierede område					
Indtægter (skatter, tilskud og udligning)	-4.935.811	-4.934.407	-2.577.647	-4.931.137	3.270
Driftsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	4.820.910	4.812.970	2.480.363	4.890.189	77.219
	0	0		0	
Driftsresultat før finansiering	-114.901	-121.437	-97.284	-40.948	80.489
Renter m.v.	2.224	2.165	1.464	2.369	204
Resultat af ordinær driftsvirksomhed	-112.676	-119.271	-95.821	-38.579	80.692
Anlægsudgifter (excl. Forsyningsvirksomhed)	125.873	187.614	75.165	152.275	-35.339
	0	0		0	
Resultat af det skattefinansierede område	13.197	68.343	-20.656	113.696	45.353
Resultat af brugerfinansieret område	5.400	5.400	-942	5.400	0
	0	0		0	
Resultat i alt	18.597	73.743	-21.598	119.096	45.353

* Et minus = overskud/indtægt

Konklusion

Resultatopgørelsen

Det forventede årsregnskab for 2017 er baseret på budgetopfølgninger i fagudvalgene pr. ultimo marts og ultimo juni 2017.

Forskelle mellem det korrigerede budget og det forventede regnskab

Det forventede årsregnskab for 2017 viser et overskud på den skattefinansierede drift på 38,6 mio. kr., men et underskud i det samlede skattefinansierede resultat på 119,1 mio. kr.

Det forventede årsregnskab viser en mindreindtægt på 3,3 mio. kr., mens de forventede driftsudgifter er 77,2 mio. kr. højere end det korrigerede budget. Anlægsudgifterne ventes derimod at blive 35,3 mio. kr. lavere end budgetteret.

Resultatet er bærer i særlig grad præg af merudgifter til drift inden for Handicap- og Psykiatriområdet og på det specialiserede Børn- og Ungeområde.

Det korrigerede budget bærer præg af de overførsler af uforbrugte bevillinger i 2016, som virksomheder og centre har mulighed for i henhold til kommunens regelsæt for overførsel mellem regnskabsårene. Byrådet godkendte den 27. marts 2017 overførsel af driftsbevillinger på 47,8 mio. kr. og af anlægsbevillinger på 99,0 mio. kr. For at styrke likviditeten i 2017 besluttede Byrådet den 29. maj 2017 at udskyde anlægsbevillinger for 56,8 mio. kr. fra 2017 til 2018.

Regnskabsoversigt i mio. kr.	Oprindelig vedtaget budget 2017	Tillægsbevillinger 2017	Korrigeret Budget 2017	Regnskab pr. 30. juni 2017	Forventet regnskab 2017	Forskel korrigeret budget og forventet regnskab
Indtægter						
Skatter	-3.205,2	0,0	-3.205,2	-1.750,0	-3.205,2	0,0
Tilskud og udligning	-1.730,6	1,4	-1.729,2	-827,6	-1.725,9	3,3
Indtægter i alt	-4.935,8	1,4	-4.934,4	-2.577,6	-4.931,1	3,3
Driftsudgifter (excl. forsyning)						
1. Økonomiudvalget	460,9	-27,3	433,6	216,2	441,0	7,4
2. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	1.258,1	-2,7	1.255,4	621,5	1.253,1	-2,3
3. Erhvervs-, Plan og Miljøudvalget	27,6	7,8	35,3	13,4	34,1	-1,2
4. Handicap- og psykiatriudvalget	380,1	-3,9	376,2	248,0	407,6	31,4
5. Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	94,7	6,1	100,8	53,3	100,0	-0,8
6. Landdistrikts- Teknik- og Ejendomsudvalget	348,9	6,5	355,4	172,2	360,0	4,6
7. Sundheds- og Seniorudvalget	1.025,7	-17,8	1.007,8	485,1	1.019,3	11,5
8. Uddannelsesudvalget	1.225,0	23,5	1.248,4	606,9	1.275,1	26,6
Driftsudgifter i alt	4.820,9	-14,3	4.813,0	2.416,7	4.890,2	77,2
Driftsresultat før finansiering	-114,9	-12,9	-121,4	-161,0	-40,9	80,4
Renter m.v.	2,2	-0,1	2,2	1,5	2,4	0,2
Resultat af ordinær drift	-112,7	-12,9	-119,2	-159,5	-38,7	80,6
Anlægsudgifter (excl. forsyning)						
1. Økonomiudvalget	-4,4	33,4	29,1	0,0	8,5	-20,6
2. Beskæftigelses- og Integrationsudvalget	0,0	0,0	0,0	0,7	0,0	0,0
3. Erhvervs-, Plan og Miljøudvalget	0,0	10,6	10,6	4,8	11,4	0,7
4. Handicap- og psykiatriudvalget	-1,0	7,7	6,7	1,7	5,3	-1,3
5. Kultur-, Fritids- og Turismeudvalget	4,7	-0,7	4,0	17,6	4,0	0,0
6. Landdistrikts- Teknik- og Ejendomsudvalget	81,0	13,4	94,5	8,5	83,3	-11,2
7. Sundheds- og Seniorudvalget	36,6	1,9	38,6	0,1	35,4	-3,2
8. Uddannelsesudvalget	8,9	-4,7	4,2	0,0	4,4	0,2
Anlægsudgifter i alt	125,9	67,8	187,6	33,3	152,3	-35,3
Resultat af det skattefinansierede område	13,2	54,9	68,4	-126,2	113,7	45,3
Forsyningsvirksomhed						
Driftsvirksomhed						
3. Erhvervs-, Plan og Miljøudvalget	5,4	0,0	5,4	-39,7	5,4	0,0
Resultat af forsyningsvirksomheder	5,4	0,0	5,4	-39,7	5,4	0,0
Resultat i alt	18,6	54,9	73,8	-165,9	119,1	45,3