



## **Aabenraa Kommunes halvårsregnskab pr. 30. juni 2017**

### **Politisk behandling:**

**Halvårsregnskabet blev behandlet og godkendt på Byrådsmødet, den 30. august 2017, "Punkt 104: Halvårsregnskab pr. 30. juni 2017 for Aabenraa Kommune".**

**Som grundlag for den politiske beslutning og til behandling på Byrådsmødet, vedrørende halvårsregnskabet for 2017, var der (udover "Bilag 2 Samlet betalingsplan 2017 til brug ved Halvårsregnskab 2017" og "Bilag 3 Notat med likviditetsoversigt pr. 30. juni 2017 og den forventede fremtidige udvikling") vedhæftet efterfølgende bilag, der udgør Aabenraa Kommunes halvårsregnskab pr. 30. juni 2017.**

### **Bilag:**

- **Bilag 1 Regnskabsoversigt pr. 30. juni 2017 med forventet regnskab 2017**

**Bilaget fremgår efterfølgende.**

### **Elektronisk indberetning til Økonomi- og Indenrigsministeriet:**

**Det er besluttet at der ikke skal ske en elektronisk indberetning til ministeriet af Halvårsregnskab 2017.**

# Regnskabsoversigt pr. 30. juni 2017 med forventet regnskab 2017:

Bilag 1

(beløb i 1.000 kr.)

Det skattefinansierede område	Oprindeligt budget 2017	Overført fra 2016 <sup>1)</sup>	Tillægsbevillinger	Omplaceringer <sup>2)</sup>	Korrigeret budget 2017	Bogført forbrug pr. 30.6.2017	Forventet regnskab pr. 31.12.2017	Afvigelse ml. korr. budget og forv. regnskab <sup>3)</sup>	Note
<b>Skatter og generelle tilskud:</b>									
Tilskud/udligning	-1.195.698		-18.300	-4.010	-1.218.008	-587.815	-1.217.036	-972	
Skatter	-2.438.347			-3.700	-2.442.047	-1.224.855	-2.442.082	35	
Beskæftigelsestilskud	-116.628				-116.628	-58.314	-108.204	-8.424	
<b>Skatter og generelle tilskud i alt</b>	<b>-3.750.673</b>	<b>0</b>	<b>-18.300</b>	<b>-7.710</b>	<b>-3.776.683</b>	<b>-1.870.984</b>	<b>-3.767.322</b>	<b>-9.361</b>	a)
<b>Driftsudgifter:</b>									
Økonomiudvalg	380.536	6.173	-824	2.752	388.637	184.762			
Økonomiudvalg - Puljer og Tj. mandspension	67.375	1.000	16.186	-5.264	79.297	11.093			
Arbejdsmarkedsudvalg (serviceudg.)	14.647	-72	1.200	-371	15.404	7.912			
Børn- og Uddannelsesudvalg (serviceudg.)	961.724	3.327	-31	8.623	973.643	499.467			
Kultur- og Fritidsudvalg	94.134	1.168		984	96.286	47.647			
Social- og Sundhedsudvalg (serviceudg.)	828.274	10.431	9.786	7.318	855.809	415.383			
Teknik- og Miljøudvalg	161.113	3.269		-1.950	162.432	61.064			
Vækst- og Udviklingsudvalg	6.515	239		1.556	8.310	3.616			
<b>Serviceudgifter i alt</b>	<b>2.514.318</b>	<b>25.535</b>	<b>26.317</b>	<b>13.648</b>	<b>2.579.818</b>	<b>1.230.944</b>	<b>2.510.000</b>	<b>69.818</b>	b)
Arbejdsmarkedsudvalg (ovf. udg.)	696.692	-672		40	696.060	334.528			
Børn- og Uddannelsesudvalg (ovf. udg.)	8.617			-1.069	7.548	4.363			
Social- og Sundhedsudvalg (ovf. udg.)	58.897			-3	58.894	28.551			
Arbejdsmarkedsudv. - Forsikr. ledige (ovf. udg.)	126.225	6.434		-343	132.316	50.165			
<b>Overførselsudgifter i alt</b>	<b>890.431</b>	<b>5.762</b>	<b>0</b>	<b>-1.375</b>	<b>894.818</b>	<b>417.607</b>	<b>868.772</b>	<b>26.046</b>	c)
Social- og Sundhedsudv. - akt. bestemt medfin.	226.898			-926	225.972	118.379	238.472	-12.500	d)
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>3.631.647</b>	<b>31.297</b>	<b>26.317</b>	<b>11.347</b>	<b>3.700.608</b>	<b>1.766.930</b>	<b>3.617.244</b>	<b>83.364</b>	
Renteudgifter netto i alt	12.747			-3.531	9.216	3.146	9.216	0	
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-106.279</b>	<b>31.297</b>	<b>8.017</b>	<b>107</b>	<b>-66.859</b>	<b>-100.908</b>	<b>-140.862</b>	<b>74.003</b>	
Anlæg - Økonomiudvalg (incl. Beredskabet)	1.514	21.674	3.900		27.088	1.015			
Anlæg - Arbejdsmarkedsudvalg	0	0			0	0			
Anlæg - Børn- og Uddannelsesudvalg	55.050	24.519	8.800		88.369	2.095			
Anlæg - Kultur- og Fritidsudvalg	16.848	11.661			28.509	12.874			
Anlæg - Social- og Sundhedsudvalg	3.770	6.379			10.149	1.217			
Anlæg - Teknik- og Miljøudvalg	21.200	18.445			39.645	7.850			
Anlæg - Vækst- og Udviklingsudvalg <sup>4)</sup>	38.991	22.348			61.339	18.565			
<b>Anlæg (ekskl. Jordforsyning) i alt <sup>4)</sup></b>	<b>137.373</b>	<b>105.026</b>	<b>12.700</b>	<b>0</b>	<b>255.099</b>	<b>43.616</b>	<b>122.000</b>	<b>133.099</b>	e)
Jordfors. - Øk. udv. (køb af jord og salgssindt.)	-8.300	0			-8.300	-1.724			
Jordfors. - Vækst- og Udv. udv. (byggemodning)	11.800	8.112			19.912	850			
<b>Jordforsyning netto i alt</b>	<b>3.500</b>	<b>8.112</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.612</b>	<b>-874</b>	<b>3.000</b>	<b>8.612</b>	
<b>Skattefinansierede anlæg i alt <sup>4)</sup></b>	<b>140.873</b>	<b>113.138</b>	<b>12.700</b>	<b>0</b>	<b>266.711</b>	<b>42.742</b>	<b>125.000</b>	<b>141.711</b>	e)
<b>RESULTAT (ekskl. låneoptagelse) <sup>4)</sup></b>	<b>34.594</b>	<b>144.435</b>	<b>20.717</b>	<b>107</b>	<b>199.852</b>	<b>-58.166</b>	<b>-15.862</b>	<b>215.714</b>	
Låneoptagelse	-68.087		20.787		-47.300	-47.300	-47.300	0	
Afdrag på lån i alt	64.561		1.730	-107	66.184	33.763	66.184	0	
<b>Netto låneoptagelse</b>	<b>-3.526</b>	<b>0</b>	<b>22.517</b>	<b>-107</b>	<b>18.884</b>	<b>-13.537</b>	<b>18.884</b>	<b>0</b>	
<b>RESULTAT I ALT (inkl. låneoptagelse) <sup>4)</sup></b>	<b>31.068</b>	<b>144.435</b>	<b>43.234</b>	<b>0</b>	<b>218.736</b>	<b>-71.703</b>	<b>3.022</b>	<b>215.714</b>	
Finansforskydninger m.v. <sup>5)</sup>	3.814	1.929	253		5.996	8.918	5.996	0	
Mellemregn. Eksterne virksomheder <sup>6)</sup>	0				0	0	0	0	
<b>PÅVIRKNING KASSEBEHOLDNING <sup>5)</sup></b>	<b>34.882</b>	<b>146.364</b>	<b>43.487</b>	<b>0</b>	<b>224.732</b>	<b>-62.785</b>	<b>9.018</b>	<b>215.714</b>	

+ = udgifter/kasseforbrug/underskud og - = indtægter/opsparing/overskud

<sup>1)</sup> inkl. politisk godkendte overførsler fra 2016. Bemærk dog, at overførsler af mindreforbrug over 4 % (1,140 mio. kr.) indgår i det oprindelige budget for 2017!

<sup>2)</sup> her kan der være tale om ikke-kassefinansierede tillægsbevillinger, f.eks. omplaceringer mellem udvalg.

<sup>3)</sup> et positivt tal er ensbetydende med, at der er et restbudget tilbage. Et negativt tal er ensbetydende med et merforbrug.

<sup>4)</sup> er ekskl. 10,0 mio. kr. i grundkapitalindskud. I økonomisystemet er dette beløb placeret på konto 8 (Balanceforskydninger).

<sup>5)</sup> incl. grundkapitalindskud på 10,0 mio. kr.

<sup>6)</sup> evt. mellemværende med Arwos, Aabenraa Havn, DSI Frøslevlejren og Brand & Redning Sønderjylland.

<sup>a)</sup> på "Skatter og generelle tilskud i alt" forventes en merindtægt på 16,649 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, hvilket primært kan forklares med, at kommunen i 2017 har modtaget et særligt tilskud til kommuner med vanskelige økonomiske vilkår på 18,3 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget forventes en mindreindtægt på 9,361 mio. kr., hvilket primært kan henføres til Midtvejsreguleringen vedrørende bl.a. forskerskat, samt efterregulering for 2016.

<sup>b)</sup> på "Serviceudgifter i alt" forventes et samlet forbrug på 2.510 mio. kr. i 2017. Dette svarer til, at forbruget pr. 30.6.2017 udgør 49,0 % af årsforbruget.

<sup>c)</sup> på overførselsområdet i alt forventes et samlet mindreforbrug på 21,659 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget. Herunder kan det nævnes, at der på integrationsydelse forventes et mindreforbrug på 10,304 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, hvilket kan tilskrives en forventning om et væsentligt lavere antal helårspersoner på integrationsydelse. På fleks- og skånejob forventes der et mindreforbrug på 10,375 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget, hvilket kan tilskrives en forventning om et væsentligt lavere antal helårspersoner på fleksjob.

På Forsikrede ledige forventes der et mindreforbrug på 8,488 mio. kr. på de områder, som er omfattet af beskæftigelsestilskuddet (05.57.78 og 05.68.91). Hvis der trækkes en økonomirapport på Forsikrede ledige omfatter denne også de budgetgaranterede udgifter på funktion 05.57.79, 05.68.90 og 05.68.98.

<sup>d)</sup> på Aktivitetsbestemt medfinansiering forventes et merforbrug på mellem 10 og 15 mio. kr. i 2017 i forhold til det korrigerede budget på 225,972 mio. kr. I ovenstående skema er anført et forventet merforbrug på 12,5 mio. kr.

<sup>e)</sup> skønnet på anlægsforbrug er baseret dels på indmelding af betalingsplaner pr. 30.6.2017 (bilag 2) med forventet helårsforbrug 2017, dels på tidligere års forbrugsfordeling, samt faktisk forbrug pr. 31.7.2017.