

## Bilag 2-1 Hovedoversigt

Hovedoversigten til regnskabet har til formål at give et summarisk overblik over regnskabet såvel aktivitetsmæssigt som finansielt. Den vil også oplysningsmæssigt kunne give et overblik over "forretningen" Aarhus Kommune i det pågældende år.

Hovedoversigten er opstillet i følgende orden:

- A. Driftsvirksomhed
- B. Anlægsvirksomhed
- C. Renter
- D. Finansforskydninger
- E. Afdrag på lån
- F. Finansiering

Summen af posterne A til E er finansieret under et af post F.

## Aarhus Kommune

## Hovedoversigt 2016

	Regnskab		Budget		Tillægsbevillinger	
	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt	Udgift	Indtægt
	1.000 kr.					
<b>A. Driftsvirksomhed (inkl. refusion):</b>						
Magistratsafdelingen for Sociale Forhold og Beskæftigelse	9.783.689	-2.144.191	9.590.016	-1.732.873	-245.003	104.292
Magistratsafdelingen for Teknik og Miljø	3.196.437	-2.727.066	4.006.707	-3.406.010	53.452	189.619
Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg	4.047.621	-651.795	4.029.102	-539.435	-59.039	0
Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice	1.366.994	-331.978	1.244.667	-186.836	-19.163	1.878
Magistratsafdelingen for Børn og Unge	5.654.320	-914.580	5.875.043	-961.005	-199.814	70.114
Borgmesterens Afdeling	748.755	-98.228	914.379	-33.635	-199.724	-7.000
<b>A. Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>24.797.816</b>	<b>-6.867.838</b>	<b>25.659.914</b>	<b>-6.859.794</b>	<b>-669.293</b>	<b>358.903</b>
<b>Heraf refusion</b>		<b>-1.626.015</b>		<b>0</b>		<b>115.597</b>
<b>B. Anlægsvirksomhed:</b>						
Magistratsafdelingen for Sociale Forhold og Beskæftigelse	73.589	-5.219	23.645	0	75.497	-32.064
Magistratsafdelingen for Teknik og Miljø	1.533.519	-413.967	1.686.171	-261.308	178.245	-138.322
Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg	43.560	-6.290	254.889	0	-215.986	53.861
Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice	174.399	-26.245	115.465	-36.153	127.242	-84.747
Magistratsafdelingen for Børn og Unge	296.008	-1.840	381.040	-49.060	-74.154	35.351
Borgmesterens Afdeling	37.051	-629	-287.461	-591.166	214.842	511.930
<b>B. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>2.158.126</b>	<b>-454.190</b>	<b>2.173.749</b>	<b>-937.688</b>	<b>305.686</b>	<b>346.008</b>
<b>C. Renter</b>	<b>112.358</b>	<b>-72.626</b>	<b>131.298</b>	<b>-72.305</b>	<b>-26.754</b>	<b>6.194</b>
<b>D. Balanceforskydninger:</b>						
Forøgelse af likvide aktiver	0	0	0	-527.989	0	0
Øvrige balanceforskydninger	-81.617	248.508	-9.012	258.761	8.536	-110.930
<b>D. Balanceforskydninger i alt</b>	<b>-81.617</b>	<b>248.508</b>	<b>-9.012</b>	<b>-269.228</b>	<b>8.536</b>	<b>-110.930</b>
<b>E. afdrag på lån</b>	<b>104.420</b>	<b>0</b>	<b>334.446</b>	<b>0</b>	<b>-62.897</b>	<b>0</b>
<b>A + B + C + D + E</b>	<b>27.091.102</b>	<b>-7.146.146</b>	<b>28.290.394</b>	<b>-8.139.015</b>	<b>-444.721</b>	<b>600.174</b>
<b>F. Finansiering:</b>						
Forbrug af likvide aktiver	258.643	0	0	0	36.856	0
Optagne lån	0	-939.507	0	-802.309	0	-271.632
Tilskud og udligning	307.688	-4.527.708	295.668	-4.584.296	0	56.592
Skatter	108.205	-15.152.277	0	-15.060.442	-55	22.786
<b>F. Finansiering i alt</b>	<b>674.536</b>	<b>-20.619.492</b>	<b>295.668</b>	<b>-20.447.047</b>	<b>36.801</b>	<b>-192.255</b>
<b>Balance</b>	<b>27.765.638</b>	<b>-27.765.638</b>	<b>28.586.062</b>	<b>-28.586.062</b>	<b>-407.920</b>	<b>407.920</b>

## Bilag 2-2 Tværgående artsoversigt

Den tværgående artsoversigt viser sammensætningen af kommunens ressourceforbrug.

Oversigten omfatter regnskabets udgifter og indtægter opdelt på grundlag af den autoriserede artsinddeling.

## Aarhus Kommune

## Tværgående artsoversigt 2016

	Udgift	Indtægt
	1.000 kr.	
<b>1. Lønninger</b>	<b>9.380.649</b>	
0. Lønninger via lønsystemet	9.380.649	
2. Øvrige lønudgifter	0	
3. Overførte lønninger	0	
<b>2. Varekøb</b>	<b>2.428.827</b>	
2. Fødevarer	161.871	
3. Brændsel og drivmidler	1.186.989	
5. Køb af jord og nye bygninger (inkl. moms)	200	
6. Køb af jord og bygninger (ekskl. moms)	278.519	
7. Anskaffelser	117.159	
9. Øvrige varekøb	684.088	
<b>4. Tjenesteydelser m.v.</b>	<b>8.285.143</b>	
0. Tjenesteydelser uden moms	1.015.008	
5. Entreprenør- og håndværkerydelser	1.623.169	
6. Betalinger til staten	1.042.543	
7. Betalinger til kommuner	592.266	
8. Betalinger til amtskommuner	1.307.929	
9. Øvrige tjenesteydelser m.v.	2.704.228	
<b>5. Tilskud og overførsler</b>	<b>6.838.385</b>	
1. Tjenestemandspensioner m.v.	476.182	
2. Overførsler til personer	5.877.397	
9. Øvrige tilskud og overførsler	484.806	
<b>6. Finansudgifter</b>	<b>832.635</b>	
<b>7. Indtægter</b>		<b>-5.541.088</b>
1. Egne huslejeindtægter		-431.184
2. Salg af produkter og ydelser		-3.578.520
6. Betalinger fra staten		-151.379
7. Betalinger fra kommuner		-456.138
8. Betalinger fra amtskommuner		-28.201
9. Øvrige indtægter		-895.666
<b>8. Finansindtægter</b>		<b>-22.224.550</b>
0. Finansindtægter		-19.051.550
6. Statstilskud		-3.173.000
<b>9. Interne udgifter og indtægter</b>	<b>0</b>	
1. Overførte lønninger	13.903	
2. Overførte varekøb	188.796	
4. Overførte tjenesteydelser	1.237.908	
7. Interne indtægter	-1.440.606	
<b>I alt</b>	<b>27.765.638</b>	<b>-27.765.638</b>

## **Bilag 2-3 Sammendrag af regnskabet**

Sammendraget af regnskabet har til formål at give et mere nuanceret overblik af regnskabet end hovedoversigten, idet sammendraget er specificeret på sektorer og således viser resultaterne for de enkelte magistratsafdelingers delområder.

## Aarhus Kommune Sammendrag af regnskab 2016

	Regnskab	Budget	Afvigelse
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)
1.000 kr.			
<b>A. Driftsvirksomhed (inkl. refusion)</b>			
<b>Magistratsafdelingen for Sociale Forhold og Beskæftigelse</b>			
1.00 Socialforvaltningen	2.294.037	2.333.066	-39.029
1.40 Beskæftigelsesforvaltningen	5.235.870	5.417.200	-181.330
1.70 Administration m.v.	109.591	106.877	2.715
<b>I alt</b>	<b>7.639.498</b>	<b>7.857.143</b>	<b>-217.645</b>
<b>Magistratsafdelingen for Teknik og Miljø</b>			
2.00 Administration	37.000	47.052	-10.052
2.10 Arealudvikling Aarhus	271.411	307.387	-35.975
2.20 Planlægning og byggeri	0	0	0
2.30 Trafik og veje	247.967	241.046	6.921
2.40 Natur og miljø	104.147	94.573	9.574
2.50 Ejendomsforvaltning	-52.807	-41.979	-10.828
2.60 Brandvæsen	74.639	74.739	-100
2.70 Natur og vejsservice	-3.777	355	-4.132
2.90 Affald og varme	-209.209	-122.476	-86.733
<b>I alt</b>	<b>469.371</b>	<b>600.697</b>	<b>-131.325</b>
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg</b>			
3.30 Foranstaltninger for ældre og handicappede	3.395.826	3.489.667	-93.841
<b>I alt</b>	<b>3.395.826</b>	<b>3.489.667</b>	<b>-93.841</b>
<b>Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice</b>			
4.70 Kultur og borgerservice	1.035.016	1.057.831	-22.815
<b>I alt</b>	<b>1.035.016</b>	<b>1.057.831</b>	<b>-22.815</b>
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge</b>			
5.50 Børn og ungeområdet	4.739.740	4.914.038	-174.298
<b>I alt</b>	<b>4.739.740</b>	<b>4.914.038</b>	<b>-174.298</b>
<b>Borgmesterens Afdeling</b>			
0.20 Budgetreserver	0	164.604	-164.604
0.30 Administration m.v.	650.527	716.140	-65.613
<b>I alt</b>	<b>650.527</b>	<b>880.744</b>	<b>-230.217</b>
<b>A. Driftsvirksomhed i alt</b>	<b>17.929.978</b>	<b>18.800.120</b>	<b>-870.142</b>

<b>Aarhus Kommune</b>		<b>Sammendrag af regnskab 2016</b>		
		<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Afvigelse</b>
		<b>(1)</b>	<b>(2)</b>	<b>(3)=(1)-(2)</b>
		<b>1.000 kr.</b>		
<b>B. Anlægsvirksomhed</b>				
<b>Magistratsafdelingen for Sociale Forhold og Beskæftigelse</b>				
1.00 Socialforvaltningen	68.370	23.645	44.725	
1.40 Beskæftigelsesforvaltningen	0	0	0	
1.70 Administration m.v.	0	0	0	
<b>I alt</b>	<b>68.370</b>	<b>23.645</b>	<b>44.725</b>	
<b>Magistratsafdelingen for Teknik og Miljø</b>				
2.00 Administration	0	0	0	
2.10 Arealudvikling Aarhus	-41.549	-50.079	8.530	
2.20 Planlægning og byggeri	91	0	91	
2.30 Trafik og veje	388.660	485.413	-96.753	
2.40 Natur og miljø	9.415	8.470	946	
2.50 Ejendomsforvaltning	333.609	186.352	147.257	
2.60 Brandvæsen	9.869	5.000	4.869	
2.70 Natur og vejsservice	0	0	0	
2.90 Affald og varme	419.457	789.707	-370.250	
<b>I alt</b>	<b>1.119.552</b>	<b>1.424.862</b>	<b>-305.310</b>	
<b>Magistratsafdelingen for Sundhed og Omsorg</b>				
3.30 Foranstaltninger for ældre og handicappede	37.270	254.889	-217.619	
<b>I alt</b>	<b>37.270</b>	<b>254.889</b>	<b>-217.619</b>	
<b>Magistratsafdelingen for Kultur og Borgerservice</b>				
4.70 Kultur og borgerservice	148.154	79.311	68.842	
<b>I alt</b>	<b>148.154</b>	<b>79.311</b>	<b>68.842</b>	
<b>Magistratsafdelingen for Børn og Unge</b>				
5.50 Børn og ungeområdet	294.168	331.980	-37.812	
<b>I alt</b>	<b>294.168</b>	<b>331.980</b>	<b>-37.812</b>	
<b>Borgmesterens Afdeling</b>				
0.20 Budgetreserver	0	-903.327	903.327	
0.30 Administration m.v.	36.422	24.701	11.721	
<b>I alt</b>	<b>36.422</b>	<b>-878.627</b>	<b>915.049</b>	
<b>B. Anlægsvirksomhed i alt</b>	<b>1.703.936</b>	<b>1.236.061</b>	<b>467.874</b>	

## Aarhus Kommune Sammendrag af regnskab 2016

	Regnskab	Budget	Afvigelse
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)
1.000 kr.			
<b>C. Renter</b>			
7.22 Renter af likvide aktiver	-33.623	-20.212	-13.411
7.28 Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-5.320	-5.332	12
7.32 Renter af langfristede tilgodehavender	-7.589	-2.176	-5.414
7.35 Renter af udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder	-23.508	-47.565	24.057
7.40 Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0
7.50 Renter af kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	0	0
7.52 Renter af kortfristet gæld i øvrigt	9.297	1.777	7.520
7.55 Renter af langfristet gæld	103.670	144.283	-40.613
7.58 Kurstab og kursgevinster	-3.196	-11.784	8.587
<b>C. Renter i alt</b>	<b>39.731</b>	<b>58.992</b>	<b>-19.261</b>
<b>D. Balanceforskydninger</b>			
8.22 Forøgelse af likvide aktiver	258.643	-527.989	786.632
8.25 Forskydninger i tilgodehavender hos staten	-159.974	0	-159.974
8.28 Forskydninger i kortfristede tilgodehavender i øvrigt	398.929	2.334	396.595
8.32 Forskydninger i langfristede tilgodehavender	227.708	256.747	-29.039
8.35 Udlæg vedrørende jordforsyning og forsyningsvirksomheder	3.197	-1.874	5.071
8.38 Forskydninger i aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0	0	0
8.42 Forskydninger i aktiver tilhørende fonds, legater m.v.	69.342	0	69.342
8.45 Forskydninger i passiver tilhørende fonds, legater m.v.	-86.263	-9.012	-77.251
8.48 Forskydninger i passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	-2	0	-2
8.50 Forskydninger i kortfristet gæld til pengeinstitutter	55.360	0	55.360
8.51 Forskydninger i kortfristet gæld til staten	-4.252	229	-4.481
8.52 Forskydninger i kortfristet gæld i øvrigt	-337.155	1.324	-338.479
<b>D. Balanceforskydninger i alt</b>	<b>425.534</b>	<b>-278.240</b>	<b>703.774</b>
<b>E. Afdrag på lån</b>			
8.60 Afdrag på lån	104.420	334.446	-230.026
<b>E. Afdrag på lån i alt</b>	<b>104.420</b>	<b>334.446</b>	<b>-230.026</b>
<b>A + B + C + D + E</b>	<b>20.203.599</b>	<b>20.151.379</b>	<b>52.220</b>
<b>F. Finansiering</b>			
8.22 Forbrug af likvide aktiver	0	0	0
8.55 Optagne lån	-939.507	-802.309	-137.198
7.62 Tilskud og udligning	-4.220.020	-4.288.628	68.608
7.68 Skatter	-15.044.072	-15.060.442	16.371
<b>F. Finansiering i alt</b>	<b>-20.203.599</b>	<b>-20.151.379</b>	<b>-52.220</b>
<b>Balance</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>