



# Regnskab 2017 - Bilagshæfte



Haderslev

---

# Indholdsfortegnelse

1. Anvendt regnskabspraksis .....	3
1.1 God bogføringssskik .....	3
1.2 Driftsregnskab.....	3
1.3 Selvforsikringsordninger .....	3
1.4 Balancen .....	3
2. Udgiftsbaseret regnskabsopgørelse .....	5
3. Finansieringsopgørelse .....	6
4. Balance pr. 31. december 2017 .....	7
5. Noter til regnskabsopgørelse og balance .....	8
6. Regnskabsoversigt 2017 .....	20
7. Overførte mer-/mindreforbrug på driftsbevillinger 2017 .....	22
8. Anlægsprojekter, samt anlægsoverførsler 2017 .....	24
9. Personaleoversigt .....	26
10. Garantier, eventualrettigheder og – forpligtelser pr. 31. december 2017 .....	29
11. Udførelse af opgaver for andre myndigheder.....	31
12. Oversigt over den langfristede gælds udvikling i Haderslev ultimo 2017 .....	31
13. Kirkelige ligninger 2017 .....	33

## 1. Anvendt regnskabspraksis

Haderslev Kommunes årsregnskab for 2017 aflægges i henhold til gældende lovgivning og efter de retningslinjer, der er fastlagt af Økonomi- og Indenrigsministeriet i budget og regnskabssystem for kommuner.

Regnskabet aflægges som et totalregnskab, der omfatter alle drifts-, anlægs- og kapitalposter, herunder poster vedrørende selvejende institutioner, som Haderslev Kommune har driftsoverenskomst med.

Haderslev Kommunes årsregnskab for 2017 aflægges efter de udgiftsbaserede principper, dog er værdisætningen af aktiver og passiver i balancen opgjort efter de omkostningsbaserede principper.

Regnskabet for 2017 er aflagt efter samme regnskabspraksis som i 2016.

Haderslev Kommunes regnskabspraksis er detaljeret fastlagt i bilag 15 til kommunens kasse- og regnskabsregulativ. Regnskabspraksissen er kort skitseret i dette afsnit.

### 1.1 God bogføringsskik

Haderslev Kommunes bogføring er foretaget i overensstemmelse med god bogføringsskik.

Den gode bogføringsskik kan beskrives som den praksis, der til enhver tid anses for skik og brug blandt kyndige og ansvarsbevidste fagfolk inden for bogføringsområdet.

Det er en forudsætning for god bogføringsskik, at reglerne i Budget- og Regnskabssystem for kommuner, samt øvrige relevante forskrifter er overholdt.

### 1.2 Driftsregnskab

Indtægter og udgifter indregnes i driftsregnskabet i det regnskabsår de vedrører, jf. transaktionsprincippet.

Indtægter og udgifter er således indregnet i regnskabsåret 2017, hvis varen er leveret eller ydelsen er præsteret i kalenderåret 2017, dog forudsat de er kendte af kommunen inden udløb af supplementsperioden, der sluttede den 26. januar 2018.

### 1.3 Selvforsikringsordninger

I forbindelse med kommunens selvforsikringsordninger fastsættes forsikringspræmien på et dokumenteret grundlag, som udarbejdes og opkræves af kommunens forsikringsafdeling.

Af administrationsgrundlaget for forsikringer fremgår det, at der fastsættes interne præmier med differentierede selvrisci pr. driftsenhed.

### 1.4 Balancen

#### Materielle og Immaterielle anlægsaktiver

Materielle og immaterielle anlægsaktiver indregnes som hovedregel til kostpris i balancen.

Grunde og bygninger, som kommunen har anskaffet før 1. januar 1999, måles til den offentlige ejendomsvurdering pr. 1. januar 2004 korrigeret for af- og nedskrivninger samt opskrivninger, der er foretaget i perioden fra 2004 til dags dato.

Tekniske anlæg, inventar, materielle anlæg under udførelse og immaterielle anlægsaktiver indregnes i balancen, når det forventes anvendt i mere end et regnskabsår, aktivets værdi kan måles pålideligt og har en værdi, der er svarende til eller højere end 100.000 kr.

Økonomi- og Indenrigsministeriet har i forbindelse med etablering af åbningsbalancen 1. januar 2007 indført faste afskrivningstider for anlægsaktiver indenfor følgende kategorier:

- Bygninger.
- Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler.
- Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr.
- Imaterielle anlægsaktiver, herunder IT-licencer og kontrakter.

Det betyder, at materielle og immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over afskrivningstiden efter fradrag af eventuel scrapværdi.

Ikke-operative og infrastrukturelle anlægsaktiver skal ikke indregnes i balancen.

#### Finansielt leasede anlægsaktiver

Leasingkontrakter for anlægsaktiver, hvor kommunen overtager ejendomsretten ved kontraktens ophør, registreres i anlægskartoteket og indregnes til kostprisen og afskrives over den forventede levetid.

#### Finansielle anlægsaktiver

Aktier, langfristede tilgodehavender og udlæg til forsyningsvirksomhed indregnes i balancen til dagsværdien. Kommunens ejerandele af selskaber indregnes efter den indre værdis metode i henhold til seneste aflagte årsregnskab eller foreløbige regnskab. Der er ingen bagatelgrænse for indregning af finansielle anlægsaktiver.

#### Omsætningsaktiver

Grunde og bygninger bestemt til videresalg indregnes i balancen til salgsværdien. Der foretages ikke afskrivning på grunde og bygninger bestemt til videresalg.

Tilgodehavender, værdipapirer og likvide beholdninger indregnes i balancen til dagsværdien uden bagatelgrænse.

#### Egenkapital

I egenkapitalen er indeholdt selvejende institutioner, som Haderslev Kommune har indgået driftsoverenskomst med.

#### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser skal indregnes i balancen, såfremt de økonomiske konsekvenser kan opgøres med tilstrækkelig pålidelighed, og det er sandsynligt, at afviklingen vil medføre et træk på kommunens økonomiske ressourcer.

Hensatte forpligtelser skal indregnes i balancen, hvis disse har en værdi svarende til eller højere end 100.000 kr. Hensatte forpligtelser indregnes til dagsværdien.

#### Langfristede gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser herunder låne- og leasingforpligtelser indregnes i balancen til dagsværdien uden bagatelgrænse.

#### Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser indregnes i balancen til dagsværdien uden bagatelgrænse.

#### Gæld vedr. fonde, legater, deposita m.v.

Gæld vedr. fonde, legater, deposita m.v. beregnes som forskellen på aktiver og passiver vedr. andre instanser, fonde og legater dvs. en nettogæld eller nettotilgodehavende.

Aktiver og passiver vedr. andre instanser, fonde og legater indregnes i balancen til dagsværdien uden bagatelgrænse.

## 2. Udgiftsbaseret regnskabsopgørelse

**Tabel 2: Udgiftsbaseret Regnskabsopgørelse**

Note	Budget	Korrigeret	Regnskab	
	2017	2017	2017	
	(mio.kr.)	(mio.kr.)	(mio.kr.)	
<b>A. Det skattefinansierede område</b>				
<b>Indtægter:</b>				
1	Skatter	2.400,4	2.402,3	2.405,4
2	Generelle tilskud m.v.	1.180,4	1.224,7	1.229,1
<b>Indtægter i alt</b>		<b>3.580,8</b>	<b>3.627,1</b>	<b>3.634,5</b>
3	<b>Driftsudgifter:</b> (ekskl. Forsyningsvirksomheder)			
	Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	-57,7	-59,5	-56,8
	Trafik og infrastruktur	-115,4	-94,1	-104,4
	Undervisning og Kultur	-617,4	-636,9	-620,0
	Sygehusvæsen- og Sygesikring	-280,1	-281,5	-276,0
	Social- og Sundhedsvæsen	-1.933,6	-1.950,5	-1.941,4
	Administration m.v.	-432,6	-404,0	-401,3
<b>Driftsudgifter i alt</b>		<b>-3.436,7</b>	<b>-3.426,5</b>	<b>-3.400,0</b>
<b>Driftsresultat før finansiering</b>		<b>144,1</b>	<b>200,5</b>	<b>234,5</b>
4	<b>Renter m.v.</b>	<b>-7,1</b>	<b>-5,2</b>	<b>-4,2</b>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFTSVIRKSOMHED</b>		<b>137,0</b>	<b>195,4</b>	<b>230,2</b>
5	<b>Anlægsudgifter:</b> (ekskl. Forsyningsvirksomheder)			
	Byudvikling, bolig og miljøforanstaltninger	-8,3	-6,6	-3,7
	Trafik og infrastruktur	-22,4	-51,1	-25,1
	Undervisning og Kultur	-31,1	-31,6	-29,3
	Sygehusvæsen- og Sygesikring	-23,9	-15,0	-19,9
	Social- og Sundhedsvæsen	-15,5	-6,8	-9,3
	Administration m.v.	-17,5	-35,8	-28,8
<b>Anlægsudgifter i alt</b>		<b>-118,7</b>	<b>-147,0</b>	<b>-116,1</b>
6	<b>Jordforsyning</b>			
	Salg af jord m.v.	5,4	7,3	9,8
	Køb af jord inkl. byggemodning	-11,5	-23,9	-23,3
<b>I alt</b>		<b>-6,1</b>	<b>-16,6</b>	<b>-13,5</b>
<b>RESULTAT AF DET SKATTEFINANSIEREDE OMRÅDE:</b>		<b>12,3</b>	<b>31,8</b>	<b>100,6</b>
7	<b>B. Forsyningsvirksomheder</b>			
	Drift(indtægter-udgifter)	0,0	0,0	0,0
	Anlæg(indtægter-udgifter)	0,0	0,0	0,0
<b>RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHEDER:</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>C. RESULTAT I ALT (A+B)</b>		<b>12,3</b>	<b>31,8</b>	<b>100,6</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme  
Udgifterne er angivet med "-" som fortegn

### 3. Finansieringsopgørelse

**Tabel 3: Finansieringsoversigt**

	Budget 2017 (mio.kr.)	Korrigeret Budget 2017 (mio.kr.)	Regnskab 2017 (mio.kr.)
<b>TILGANG AF LIKVIDE AKTIVER</b>			
Resultat i alt	12,3	31,8	100,6
Optagne lån (Langfristet gæld)	14,9	17,0	17,0
<b>I alt</b>	<b>27,2</b>	<b>48,8</b>	<b>117,6</b>
<b>ANVENDELSE AF LIKVIDE AKTIVER</b>			
Afdrag på lån (Langfristet gæld)	-64,3	-71,7	-71,1
Ændringer af kortfristede tilgodehavender og gæld samt langfristede tilgodehavender (Øvrige balanceforskyd.)	31,5	4,7	20,3
<b>I alt</b>	<b>-32,8</b>	<b>-67,0</b>	<b>-50,8</b>
Kursregulering likvide aktiver			4,3
<b>ÆNDRING AF LIKVIDE AKTIVER</b>	<b>-5,6</b>	<b>-18,2</b>	<b>71,1</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme  
Udgifterne er angivet med "-" som fortegn

## 4. Balance pr. 31. december 2017

**Tabel 4: Balance pr. 31. december 2017**

Note		Primo 2017 (mio.kr.)	Ultimo 2017 (mio.kr.)
<b>AKTIVER</b>			
<b>8</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	1.558,8	1.581,0
	Tekniske anlæg m.v.	55,4	53,3
	Inventar	3,6	2,9
	Anlæg under udførelse	91,8	62,8
	<b>I alt</b>	<b>1.709,6</b>	<b>1.700,0</b>
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	0,1	1,7
<b>9</b>	<b>Finansielle anlægsaktiver:</b>		
	Langfristede tilgodehavender	2.385,5	2.360,3
	Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-8,5	-0,7
	<b>I alt</b>	<b>2.377,0</b>	<b>2.359,6</b>
	<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>4.086,7</b>	<b>4.061,3</b>
<b>10</b>	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER:</b>		
	Fysiske anlæg til salg(jordforsyningen)	122,5	132,7
	Tilgodehavender	358,3	351,3
	Værdipapirer	10,1	10,7
	Likvide beholdninger	180,7	251,9
	<b>I alt</b>	<b>671,7</b>	<b>746,5</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>4.758,4</b>	<b>4.807,8</b>
<b>PASSIVER</b>			
<b>11</b>	<b>EGENKAPITAL:</b>		
	Modpost for takstfinansierede aktiver	0,0	0,0
	Modpost for selvejende institutioners aktiver	73,4	86,8
	Modpost for skattefinansierede aktiver	1.758,8	1.747,5
	Reserve for opskrivning		
	Balancekonto	896,3	736,0
	<b>I alt</b>	<b>2.728,5</b>	<b>2.570,3</b>
<b>12</b>	Hensatte forpligtelser	471,5	733,0
<b>13</b>	Langfristede gældsforpligtelser	937,4	884,3
<b>14</b>	Kortfristede gældsforpligtelser	614,4	613,6
<b>15</b>	Nettogæld vedr. fonds, legater, deposita m.v.	6,5	6,6
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>4.758,4</b>	<b>4.807,8</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme



## 5. Noter til regnskabsopgørelse og balance

### 5.1. Skatter

Skatteindtægterne fordeler sig således:

**Tabel 5.1.1: Skatter**

<b>Skatter (1.000 kr.)</b>				
	<b>Vedtaget budget 2017</b>	<b>Korrigeret budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Restbudget</b>
Personskatter	-2.215.404	-2.215.404	-2.215.473	-69
Selskabsskatter	-26.651	-26.651	-26.651	0
Anden skat på lignet visse indkomster	-32	-32	-729	-697
Grundskyld	-156.026	-157.998	-157.524	473
Anden skat på fast ejendom	-2.263	-2.263	-5.002	-2.739
<b>Skatteindtægter i alt</b>	<b>-2.400.376</b>	<b>-2.402.348</b>	<b>-2.405.379</b>	<b>-3.031</b>

Indtægter er angivet med "-".

Et negativt restbudget betyder der har været færre indtægter end budgetteret.

Merindtægten fra skat af fast ejendom skyldes ændringer i opkrævningen af dækningsafgiften af statsskove i 2017. Mindreindtægten vedrørende grundskyld skyldes afgørelser i klagesager ved skat, der har medført nedsatte vurderinger og heraf tilbagebetaling af for meget indbetalt grundskyld.

### 5.2. Generelle tilskud

Tilskuddene fordeler sig således:

**Tabel 5.2.1: Generelle tilskud**

<b>Tilskud (1.000 kr.)</b>				
	<b>Vedtaget budget 2017</b>	<b>Korrigeret budget 2017</b>	<b>Regnskab 2017</b>	<b>Restbudget</b>
Kommunal udlingning	-937.389	-937.389	-937.392	-3
Statstilskud til kommuner	-68.979	-68.979	-68.971	8
Efterregulering	17.286	1.000	924	-76
Udligning af selskabsskat	-19.283	-19.283	-19.284	-1
Udligning vedrørende udlændinge	44.124	44.124	44.124	0
Udligning vedrørende udlændinge	-32.969	-32.969	-32.969	0
Kommunalt udviklingsbidrag	7.367	7.367	7.368	1
Tilskud til særligt vanskeligt stillede kommuner	-9.000	-9.000	-9.000	0
Tilskud til Ø-kommuner	-4.764	-3.804	-3.804	0
Særtilskud akutpuljer	0	-1.066	-1.068	-2
Efterregulering	17.000	8.000	8.112	112
Kompensation for justering af udl. Beskæftigelse	-12	-12	-12	0
Rammebesparelse beskæftigelse	2.500	0	0	0
Tilskud til bedre kvalitet i dagplejen	-4.760	-4.760	-4.764	-4
Tilskud til generelt løft i ældreplejen	-7.921	-7.921	-7.920	1
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	-10.617	-10.617	-10.620	-3
Beskæftigelsestilskud	-104.904	-104.904	-104.904	0
Tilskud til omstilling af folkeskolen	-11.220	-11.220	-11.220	0
Kompensation skattenedsættelse	0	-3.300	-3.300	0
Tilskud til styrkelse af kommunernes likviditet	-52.788	-52.788	-52.788	0
Tilskud ny særtilskudspulje	0	-17.400	-17.412	-12
kompensation skattenedsættelse (flyttet)	-3.300	0	0	0
særtilskud akutpuljer (flyttet)	-1.066	0	0	0
<b>Tilskud m.v i alt</b>	<b>-1.180.695</b>	<b>-1.224.921</b>	<b>-1.224.900</b>	<b>21</b>

Indtægter er angivet med "-".

Et positivt restbudget betyder der har været flere indtægter end budgetteret.



Forskellen til opgørelsen af generelle tilskud i tabel 2 ovenfor, skyldes at der i tabel 2 er medregnet købsmoms. I tabel 5.2.1 er udelukkende præsenteret generelle tilskud.

Købsmoms var budgetteret med en udgift på 0,2 mio. kr., men endte med en indtægt på 4,2 mio. kr., hvilket medfører et resultat på 4,4 mio. kr.

### 5.3. Driftsudgifter (excl. forsyningsvirksomheder og jordforsyningen)

Udgifterne er nettoudgifter efter fradrag af refusioner samt øvrige driftsindtægter, som f.eks. lejeindtægter og forældrebetaling m.v.

Nettoudgifterne udgør godt 3 mia. kr. hvilket er en mindreudgift på 26,5 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget.

Mindreudgiften fremkommer således:

**Tabel 5.3.1: Mindre udgifter drift**

	Beløb i mio. kr.
Serviceudgifter	24,5
Aktivitetsbestemt medfinansiering	1,6
Central refusionsordning	0,4
Ældreboliger	0,2
Lovbundne udgifter mv.	10,0
Forsikrede ledige	-10,2
<b>I alt</b>	<b>26,5</b>

*Afrundingsdifferencer kan forekomme*

### 5.4. Renter m.v.

Regnskabsresultatet viser netto mindre udgifter på ca. 1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2017

	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Restbudget
Renter af indestående	325	382	-57
Renter af obligationer/aktier	-4.700	-5.794	1.094
Renter af kortfristede tilgodehavender	-350	-189	-161
Renter af langfristede tilgodehavender	-208	-212	4
Renter af udlæg vedrørende forsyning	-234	-215	-19
Renter af langfristet gæld	11.319	10.028	1.291
Renter af kortfristet gæld	0	33	-33
Kurstab og gevinster	-1.000	334	-1.334
Garantiprovision	-2	-120	118
<b>Nettorenter total</b>	<b>5.150</b>	<b>4.247</b>	<b>903</b>

*Indtægter er angivet med "-".*

*Et positivt restbudget betyder at der har været et mindreforbrug i forhold til de budgetterede nettorenteudgifter.*

Resultatet er sammensat af merindtægter og merudgifter fordelt på tværs af de forskellige renteposter.

For størstedelens vedkommende (1,3 mio. kr.) drejer det sig om mindreudgifter på kommunens langfristede gæld, hovedsageligt som følge af de lave variable renter.

Derudover er der en merindtægt (1 mio. kr.) vedrørende renteindtægter af kommunens obligationsbeholdning.

I modsat retning trækker en mindre kursgevinst (1,3 mio. kr.) i forhold til budgetterede kursgevinst af kommunens obligationsbeholdning.

## 5.5. Anlægsudgifter (excl. forsyningsvirksomheder og jordforsyning)

De samlede nettoudgifter til anlæg har været på 116,1 mio. kr. i forhold til budgettet er det et netto mindreforbrug på 30,9 mio. kr.

**Tabel 5.5.1: Større udvalgte anlægsprojekter**

Anlægsprojekt	Forbrug i 2017 Nettobeløb i 1.000 kr.
Svømmehal ved Sdr. Otting skole	5.426
Sct. Severin skole - ventilation	6.525
Ny børnehave i Gram	8.165
Gram Motorikcenter	5.510
Byggemodning Starup	3.127
Byfornyelsesprojekt Haderslev, herunder banestien	3.575
Investering i LED-Gadebelysning	9.000
Cykelstier til Viggo Carstensenvej	5.213
Etablering af Sundhedscenter i Haderslev	19.931
Haderslev Havn - Omdannelse. Renovering af Pakhuskajen m.m.	4.996
Salg af jord i Starup	-5.002
Oprensning af Haderslev Havn	3.367
Bygningsvedligeholdelse, PCB, asbest, kloaksepareringer, energibesparende foranstaltninger, AT-påbud og indeklima	20.000

Indtægter er angivet med "-"

Samlet specifikation over anlæg findes i oversigten: Anlægsprojekter, samt anlægsoverførsler 2017, tabel 8.

## 5.6. Jordforsyningen

Alle udgifter og indtægter ved køb og salg af jord fremgår af resultatopgørelsen. Der har været indtægter ved salg på netto 9,8 mio. kr. og udgifter til jordkøb for 23,3 mio. kr.

I forhold til budgettet er der netto en mindreudgift på 3,1 mio. kr.

## 5.7. Det brugerfinansierede område

Det brugerfinansierede område omfatter varmforsyningen og affaldshåndtering.

Fra år 2010 er spildevandsanlæg, renovation, vandforsyning, lossepladser samt bortskaffelse af olie- og kemikalieaffald blevet selskabsdannet.

**Tabel 5.7.1: Oversigt**

Område	Primo 2017 mio. kr.	Forbrug i 2017 mio. kr.	Bogført direkte på status mio. kr.	Ultimo 2017 mio. kr.
Kraftvarmeanlæg i Sommersted	1,246	0,000	-0,204	1,042
Affaldshåndtering	-9,731	0,000	8,026	-1,705
<b>I alt</b>	<b>-8,484</b>	<b>0,000</b>	<b>7,822</b>	<b>-0,662</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme

+ = kommunens tilgodehavende hos brugerne

Kommunens tilgodehavende hos varmforsyningen er bogført til godt 1 mio. kr.

Affaldsordninger som over år skal "hvile i sig selv" var med i selskabsdannelsen 1. januar 2010 og administreres af PROVAS A/S.

Jf. konteringsreglerne i Budget og Regnskab for kommuner skal brugernes mellemregning med affaldsområdet fremgå af kommunens regnskab.

Kommunens registrerede gæld til brugerne på 1,7 mio. kr. er afbalanceret under 09.32.25 Andre langfristede udlån og tilgodehavender som et tilgodehavende hos PROVAS A/S.

## 5.8. Materielle anlægsaktiver

**Tabel 5.8.1: Oversigt**

Anlægsoversigt i 1.000 kr.	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar mv.	Materielle anlægsaktiver under udførelse mv.	Immaterielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger bestemt til videresalg	I alt
<b>Kostpris 01.01.2017</b>	259.242	1.782.765	104.774	12.454	91.811	196	122.516	2.373.758
Tilgang	711	84.673	8.797	1.483	50.436	2.018	11.550	159.668
Afgang	-746	-663	-439	0	-79.453	0	-532	-81.833
Overført	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kostpris 31.12.2017</b>	259.207	1.866.775	113.132	13.937	62.794	2.214	133.534	2.451.593
<b>Opskrivninger 01.01.2017</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
Årets opskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Opskrivninger 31.12.2017</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Ned- og afskrivninger 01.01.2017</b>	-159	-483.052	-49.368	-8.849	0	-117	0	-541.545
Årets afskrivninger	0	-61.753	-10.435	-2.221	0	-443	0	-74.852
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger afhændede aktiver	0	0	-5	0	0	0	-882	-887
<b>Ned- og afskrivninger 31.12.2017</b>	-159	-544.805	-59.808	-11.070	0	-560	-882	-617.284
<b>Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017</b>	259.048	1.321.970	53.323	2.866	62.794	1.654	132.652	1.834.307
<b>Finansielt leasede aktiver udgør</b>	0	0	14.398	0	0	0	0	14.398
<b>Værdi af aktiver tilhørende selvejende institutioner</b>	7.413	77.519	1.851	23	0	0	0	86.807
<b>Afskrives over (år)</b>	Afskrives ikke	30-50 år	5-20 år	3-10 år	Afskrives ikke	5 år	Afskrives ikke	

Afrundingsdifferencer kan forekomme

## 5.9. Finansielle anlægsaktiver

Posten er sammensat således:

**Tabel 5.9.1: Oversigt**

	mio kr.
Langfristede tilgodehavender	2.360,3
Udlæg vedr. forsyningsområdet	-0,7
<b>I alt</b>	<b>2.359,6</b>

Langfristede tilgodehavender sammensættes således:

**Tabel 5.9.2: Oversigt**

	mio kr.
Aktier og andelsbeviser	2.230,4
Tilgodehavender hos grundejere	0,8
Udlån til beboerindskud	17,8
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	110,8
Deponerede beløb for lån mv.	0,5
<b>I alt</b>	<b>2.360,3</b>

*Afrundingsdifferencer kan forekomme*

### 5.9.1 Aktier og andelsbeviser m.v.

Beregningen af den indre værdi for de § 60-selskaber, som Haderslev Kommune er deltagende i:

25 % af indskudskapitalen i Fælleskøkkenet Elbo på 6.786.240 kr. I alt 1.696.560 kr.

67,8 % af AFRN's egenkapital pr. 31. december 2016 på 9.995.227 kr. I alt 6.776.764 kr.

100 % af egenkapitalen i PROVAS Holding A/S pr. 31. december 2016. I alt 2.200.815.000 kr.

36,6 % af egenkapitalen pr. 31. december 2016 i Brand & Redning Sønderjylland på 57.652.495 kr. I alt 21.100.813 kr.

**Tabel 5.9.1.1: Oversigt**

Selskaber	Beløb i hele kr.
Fælleskøkkenet Elbo I/S	1.696.560
Affaldsregion Nord I/S	6.776.764
Haderslev Forsyning A/S (Provas Holding A/S)	2.200.815.000
Brand & Redning Sønderjylland	21.100.813
Kommunernes pensionsforsikring	5.000
<b>I alt</b>	<b>2.230.394.137</b>

Fælleskøkkenet Elbo I/S afspejler kommunens andel af indskudskapitalen pr. 1. januar 2013.

Haderslev kommune indtrådte i selskabet pr. 1. januar 2013. Ud over Haderslev består selskabet af Fredericia, Kolding og Middelfart kommuner.

Efter Haderslev Kommunes indtræden i selskabet blev akkumuleret egenkapital efter drift start for perioden 2008-2012 affregnet, således at der pr. 1. januar 2013 var en nulstilling af egenkapitalen efter driftsstart. Egenkapitalen efter driftsstart er således fremadrettet gældende fra 1. januar 2013.

Brand & Redning Sønderjylland afspejler kommunens andel af egenkapitalen pr. 31. december 2016. Haderslev Kommune stiftede selskabet pr. 1. januar 2016 sammen med Aabenraa og Tønder kommune.

Tallene fra samtlige selskaber er fra regnskab 2016, da deres regnskaber for 2017 endnu ikke er afsluttet.

Derudover ejer kommunen 80 aktier i Rutebilselskabet Haderslev A/S til en værdi af 500 kr. pr. stk. i alt 40.000 kr. Aktierne er ikke omsættelige og er i kommunens regnskab sat til en værdi af 1 kr.

### 5.9.2 Tilgodehavender hos grundejere

Gældsbrief i forbindelse med kommunens køb/salg af jord ved Viggo Carstensens vej. Afdrages over 10 år.

### 5.9.3 Udlån til beboerindskud

Det forventede tab på udlån til beboerindskud er opgjort til 120.043 kr. Beregningen er foretaget ud fra de faktiske tab, der har været i løbet af 2017. Den nominelle værdi udgør 17.826.945 kr.

### 5.9.4 Andre langfristede udlån og tilgodehavender

Sammensættes således:

**Tabel 5.9.4.1: Andre langfristede udlån og tilgodehavender**

	mio kr.
Lån til motorkøretøjer og indretning af boliger	3,4
Lån til betaling af ejendomsskatter for visse parcel- og rækkehuse	13,5
Tilgodehavender hos visse børnhaver og plejehjem mv.	1,2
Indskud i plejehjemmet Abenravej	0,0
Tilbagebetalingspligtige ydelser med statslig refusion	89,1
PROVAS A/S vedr. forsyningsområdet	1,7
Tilgodehavender vedrørende provenue fra salg af tidligere KMD Ejendomme	1,8
<b>I alt</b>	<b>110,8</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme

### 5.9.5 Deponerede beløb for lån m.v.

**Tabel 5.9.5: Oversigt udvikling i deponerede midler**

Deponering (mio. kr.)						
	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Primo</b>		<b>26.017.214</b>	<b>28.774.214</b>	<b>26.405.298</b>	<b>16.147.298</b>	<b>10.336.298</b>
BMX bane	260.000				-260.000	0
Jobcenter Haderselv	10.126.214		-2.835.916		0	-7.290.298
Turistbureau - Nørregade 52	1.605.000				-1.605.000	0
Selskabsdannende forsyningsvirksomhed	13.513.000			-10.258.000	-209.000	-3.046.000
STU Bygnaf	513.000				-513.000	0
Vilstrup friskole		2.093.000			-2.093.000	0
Vilstrup sogns børnehave		664.000			-664.000	0
Haderslev Rutebilstation			467.000		-467.000	0
<b>Ultimo balancekonto</b>	<b>26.017.214</b>	<b>28.774.214</b>	<b>26.405.298</b>	<b>16.147.298</b>	<b>10.336.298</b>	<b>0</b>
<b>Ultimo depotkonto</b>		<b>29.991.350</b>	<b>28.240.889</b>	<b>16.849.454</b>	<b>11.728.858</b>	<b>535.136</b>
<b>Forskel (+ = merdeponering)</b>		<b>1.217.136</b>	<b>1.835.591</b>	<b>702.156</b>	<b>1.392.560</b>	<b>535.136</b>

Frigørelse af deponering anføres med "-".

Haderslev kommune har pr. 31.12.2017 ingen aktive deponeringer, da de sidste deponerede midler blev frigivet i forbindelse lånesagen med ikke udnyttet ledig låneramme i regnskab 2016.

Der er budgetlagt 1 mio. kr. til projekt Haderslev Dambåd. I overførselssagen der blev behandlet af byrådet den 27. februar 2018, blev det vedtaget at overføre uforbrugte midler reserveret til projekt Dambåden til budget 2018. Det vides på tidspunktet for regnskabsudarbejdelsen ikke, hvorvidt den budgetterede garanti til Haderslev Dambåd bliver aktuel.

### 5.9.6 Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder

Kommunens netto gæld ved forsyningsområdet udgør knap 0,7 mio. kr. specificeret opgørelse fremgår af tabel 5.7.1.

Jf. konteringsreglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner skal kommunens tilgodehavende ved Landsbyggefonden "nulstilles", men der skal redegøres for den nominelle værdi. Kommunens nominelle tilgodehavende ved Landsbyggefonden udgør 146,9 mio. kr.

## 5.10. Omsætningsaktiver

Posten sammensættes således:

**Tabel 5.10.1: Oversigt**

	Mio kr.
Fysiske anlæg til salg (jordforsyningen)	132,7
Tilgodehavender	351,3
Værdipapirer	10,7
Likvide beholdninger	251,9
<b>I alt</b>	<b>746,5</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme

### 5.10.1 Fysiske anlæg til salg (Jordforsyningen)

Posten indeholder de grunde og ejendomme, som kommunen ligger inde med, med henblik på videresalg.

### 5.10.2 Tilgodehavender

Posten sammensættes af:

**Tabel 5.10.2.1: Oversigt**

	Mio kr.
Refusionsmellemværende med staten	46,2
Tilgodehavender vedr. daginstitutioner, skolefritidsordninger, musikskole, ejendomsskatter og andre kommunale krav	302,9
Mellemregningsforhold på tværs af årene	-1,7
Tilgodehavender ved selvejende institutioner	3,8
<b>I alt</b>	<b>351,3</b>

### 5.10.3 Værdipapirer

Kommunen har pantebreve for i alt knap 11 mio.kr. Langt de fleste er rente og afdragsfri.

### 5.10.4 Likviditet

I 2017 har likviditeten opgjort efter kassekreditreglen været positiv hele året. Pr. 31. december 2017 var likviditeten opgjort efter kassekreditreglen 404 mio. kr.

**Tabel 5.10.4.1: Oversigt**

Likviditet opgjort efter kassekreditregel (1.000 kr.)			
	2015	2016	2017
<b>Regnskabsført det pågældende år</b>	<b>235.221</b>	<b>319.620</b>	<b>403.851</b>

Likviditeten er gjort op ved at tage gennemsnittet af en summering af de daglige saldi i perioden 1. januar 2016 til 31. december 2017, på funktion 9.22.01 til 9.22.11, fraregnet de daglige saldi i samme periode, på funktion 09.50.50.

**Tabel 5.10.4.2: Oversigt**

Likvide aktiver (hele 1.000 kr.)			
	Primo 2017	Bevægelse	Ultimo 2017
Kontant beholdning	66	-37	30
Indskud i pengeinstitutter m.v	-84.756	-49.529	-134.285
Obligationsbeholdning	265.426	120.700	386.126
<b>Total</b>	<b>180.737</b>	<b>71.134</b>	<b>251.870</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Der har i 2017 været renteudgifter på 0,4 mio. kr. af Haderslev kommunes indestående, grundet de negative indlånsrenter.

### 5.10.5 Aktivpleje

Omlægning i investeringsdepoterne foretages i samråd med kommunens finansielle rådgiver Danske Bank A/S, alt under hensyntagen til "Politik for aktiv styring af Haderslev Kommunes obligations- og gældsportefølje", af 26. maj 2015.

Kursværdien på investeringsdepoterne er pr. 31. december 2017 ca. 387 mio. kr. Herunder indregnes også depotet for investering af deponerede midler. Disse midler placeres ligeledes efter hensynstagen til kommunens "Politik for aktiv styring af Haderslev Kommunes obligations- og gældsportefølje". Kursværdien på dette depot er pr. 31. december 2017 ca. 0,5 mio. kr.

Udgangspunktet for investeringer er den kommunale styrelseslov § 44, der siger, at overskydende likviditet skal indsættes i et pengeinstitut eller placeres i sådanne obligationer eller investeringsbeviser, som fondes midler kan anbringes i.

Investeringsstrategien er først og fremmest, at optimere afkastet under hensyntagen til det fastsatte mål for renterisiko. Jævnfør Haderslev kommunes finansielle politik, må risikoen ikke overstige en optionskorrigeret varighed på 5,0.

I kalenderåret 2017 har kommunen på ovennævnte depoter bogført et nettoafkast på ca. 9,8 mio. kr. i forhold til et budgetteret afkast på 5,7 mio. kr.

Herunder et realiseret kurstab på ca. 0,3 mio. kr., urealiseret kursgevinst på 4,3 mio. kr. og nettorenteindtægter og udbytter efter handelsomkostninger, på ca. 5,8 mio. kr.

## 5.11. Egenkapital

**Tabel 5.11.1: Udvikling i egenkapital**

Udviklingen i egenkapitalen	Mio. kr.
<b>Ultimo 2015</b>	<b>2.728,5</b>
Primosaldoregulering mellemregning mv.	0,0
<b>Primo 2016</b>	<b>2.728,5</b>
+/- Udviklingen til modpost fysiske aktiver	2,1
+/- Udviklingen på balancekontoen	-160,3
<b>Ultimo 2016</b>	<b>2.570,3</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme

**Tabel 5.11.2: Bevægelser på balancekonti**

Bevægelser på balancekonten i hele mio. kr.	Udgiftsregnskab
Primo 2017	896,3
Resultat i alt	100,6
+/- regulering forsyningsvirksomhedernes finansielle resultat. Poster direkte på forsyningsvirksomhedernes mellemregningskonti	0,0
Poster direkte på balancekontoen	-260,9
<b>Ultimo 2017</b>	<b>736,0</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme



**Tabel 5.11.3: Redegørelse for posteringer på balancekonti**

Redegørelse for posteringer direkte på balancekontoen	I hele 1.000 kr.
<b>Værdireguleringer mv.</b>	
Kursreguleringer af likvide aktiver	4.327
Aktier og andelsbeviser	1.944
Indskud i Landsbyggefonden "nulstillet"	-171
Tilgodehavender. Regulering af selvejende institutioner	441
Kursregulering obligationer vedr. deponering	3
Regulering indexlån mv.	-23
Regulering indexlån mv. ældreboliger	733
Regulering vedr. motorkøretøjer	-351
Kortfristet gæld, selvejende institutioner	-193
Tilbagebetalingspligtige ydelser netto	-2.822
Udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	-204
<b>Afskrivninger:</b>	
Langfristede tilgodehavender boligindskudslån	-360
Kortfristede tilgodehavender/betalingskontrol	-825
Kortfristet gæld staten	240
Kortfristet gæld i øvrigt/mellemregning	-456
<b>Forventet tab:</b>	
Beboerindskud, netto	-6
<b>Leasingforpligtigelser</b>	-1.774
<b>Tjenestemandforpligtigelser</b>	-255.738
<b>Åremålsforpligtigelser</b>	0
<b>Arbejdsskadeforpligtigelser</b>	-5.690
<b>Direkte posteringer på balancekontoen i alt</b>	<b>-260.925</b>

## 5.12. Hensatte forpligtelser

Posten sammensættes således:

**Tabel 5.12.1: Oversigt hensatte forpligtelser**

	Mio kr.
Ikke forsikringsdækkede tjenestemandspensioner	634,9
Forsikringsforpligtelser (arbejdsskade)	98,1
<b>I alt</b>	<b>733,0</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme

## 5.13. Langfristet gæld

Kommunens langfristede gæld ultimo 2017 udgør 884,3 mio. kr.

**Tabel 5.13.1: Oversigt over langfristet gæld 2017**

Langfristet gæld (i hele 1.000 kr)			
Funktion	Område	Primo 2017	Ultimo 2017
09.55.63	Selvejende inst. med overenskomst	-3.666	-3.350
09.55.64	Stat og Hypotekbank	-825	-825
09.55.70	Kommunekredit excl. jordforsyning	-638.669	-603.935
09.55.70	Kommunekredit - jordforsyning	-17.405	-11.382
09.55.75	Langfristet gæld m/indl. Kreditor	-552	0
09.55.77	Ældreboliger	-255.872	-244.643
09.55.78	Færgeinvesteringer	-7.750	-5.812
09.55.79	Finansielt leasede aktiver	-12.624	-14.398
<b>Langfristet gæld excl. leasing, ældrebolig og jordforsyning</b>		<b>-651.462</b>	<b>-613.922</b>
<b>Langfristet gæld excl. leasing</b>		<b>-924.739</b>	<b>-869.948</b>
<b>Langfristet gæld</b>		<b>-937.363</b>	<b>-884.345</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Heraf er der 0,023 mio. kr. i indeksreguleringer på lån i kommunekredit excl. jord og ældre og -0,733 mio. kr. i reguleringer på ældreboliglån.

I 2017 er der indfriet et rente og afdragsfrit lån på funktion 09.55.75 (lån vedrørende Haderselv Bymuseum) med 0,6 mio. kr.

### 5.13.1 Gældspleje

Formålet med gældsplejen er at minimere finansieringsomkostningerne vedrørende kommunens gæld, sammenholdt med ønsket om en forudsigelig udvikling i ydelserne til afvikling af gælden og dermed opnå budgetsikkerhed.

Omlægning af låneporteføljen foretages i samråd med kommunens finansielle rådgiver Danske Bank A/S. Alt under hensyntagen til "Politik for aktiv styring af Haderslev Kommunes obligations- og gældsportefølje", af 26. maj 2015.

Låneporteføljen, der kan omlægges, var ved udgangen af 2017 er på 614 mio. kr. Dette beløb omhandler ikke lån vedrørende udstykninger, ældreboliger, leasing eller selvejende institutioner. Jævnfør vedtagne politik for aktiv styring, skal forrentningen af kommunens låneportefølje holde sig indenfor rammerne i tabellen nedenfor.

**Tabel 5.13.1.1: Låneportefølje opdeling**

Fordeling af låneportefølje		
Forrentning	Rammer	Andel
Fast	50 % - 100 %	70 %
Variabel	0 % - 50 %	30 %

Ud over sædvanlig omlægning af lån anvendes også finansielle instrumenter i den finansielle styring, hvilket medfører en mere fleksibel styring, med muligheder for at optimere kommunens renteudgifter.

Kommunen har ultimo 2017 følgende swapaftaler.

**Tabel 5.13.1.2: Oversigt swapaftaler**

Swapudbyder	Forrentning	Type	Oprindelig hovedstol	Restgæld ultimo 2016	Udløb	Valuta	Rente	Markedsværdi ultimo 2016
Deutsche Bank	Fast	Renteswap	615 mio. kr.	423 mio. kr.	10-03-2032	DKK	1,571 %	26 mio. kr.

En positiv markedsværdi indikerer i dette tilfælde at restgælden i swapaftalen vokser og er derfor i Deutsche Banks favør.

Markedsværdien afhænger af renteniveauet, dermed kan markedsværdien på renteswappen gå både op og ned. Alt andet lige vil rentestigninger medfører, at markedsværdien på kommunens swapaftale vil falde og dermed bevæge sig i kommunens favør. Det omvendte er gældende ved rentefald. Pr. 31. december 2017 medførte denne mekanisme at markedsværdien var 26 mio. kr. i Deutsche Banks favør.

Markedsværdien er et teoretisk forhold, så længe swappen ikke realiseres, idet kommunen betaler en fast rente. Udsvingene i markedsværdien har derfor ikke en regnskabsmæssig effekt, medmindre swappen indfries.

### 5.13.2 Optagne lån

Kommunen har i 2017 optaget lån på 17 mio. kr.

Kommunen har forøget leasingforpligtelser med netto ca. 1,8 mio. kr. som følge af at der er indgået nye leasingaftaler på scanner til Vojens Lufthavn samt til biler til bl.a. Hjemmeplejen og PPR.

I 2017 er der afholdt udgifter for 19 mio. kr. der er låneberettigede jævnt før lånebekendtgørelsen.

**Tabel 5.13.1.3: Lånerammeopgørelse**

Låneadgang 2017		
Udgifter	Låneadgang	Låneberettiget udgift
Energibesparende foranstaltninger	§2, stk. 1, pkt. 6	9,959 mio. kr.
Udgifter vedrørende færgeoverfart	§2, stk. 1, pkt. 17	0,147 mio. kr.
Udgifter til anlægsarbejde i selvstyrehavne	§2, stk. 1, pkt. 18	8,862 mio. kr.
<b>I alt ledig låneramme</b>		<b>18,968 mio. kr.</b>

Af lånebekendtgørelsen fremgår, at lån til et regnskab kan optages inden udgangen af april i det følgende år, såfremt byrådet har godkendt låneoptagelsen senest 31. marts følgende år.

Ledig låneramme kan i henhold til lånebekendtgørelsen ligeledes anvendes til at frigøre deponering.

På Byrådets møde den 27. februar 2018 tages der stilling til den årlige lånesag, hvori det indstilles, at der på baggrund af regnskab 2017 låneoptages 19 mio. kr. i 2018.

### 5.13.3 Afdrag på lån og leasing

Kommunen har i 2017 afdraget 71,8 mio. kr. på følgende lån:

**Tabel 5.13.3.1: Oversigt afdrag inkl. indeksreguleringer**

Afdrag inkl. indeksreguleringer (i hele 1.000 kr)			
Område	Korrigeret budget 2017	Regnskab 2017	Restbudget
Selvejende inst. med overenskomst	321	316	5
Kommunekredit excl. jordforsyning	53.251	51.734	1.518
Kommunekredit - jordforsyning	4.959	6.022	-1.063
Langfristet gæld m/indl. Kreditor	552	552	0
Ældreboliger	10.691	11.229	-538
Færgeinvesteringer	1.937	1.937	0
<b>Afdrag excl. leasing, ældrebolig og jordforsyning</b>	<b>56.062</b>	<b>54.539</b>	<b>1.522</b>
<b>Afdrag excl. leasing</b>	<b>71.712</b>	<b>71.791</b>	<b>-79</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Heraf er der 0,023 mio. kr. i indeksreguleringer på lån i kommunekredit excl. jord og ældre og -0,733 mio. kr. i reguleringer på ældreboliglån.

I forhold til budgettet er der en mindreudgift på 1,5 mio. kr. i forhold til afdrag på den kommunale langfristede gæld, excl. leasing, ældreboliger og jordforsyning. Mindreudgiften udgøres hovedsageligt af et ikke anvendt budgetteret afdrag på 1,5 mio. kr. til ekstraordinære afdrag.

I 2017 har kommunen indfriet lån i arbejdsmarkedets feriefond vedrørende Haderslev Bymuseum (kt. 09.55.75).

Udover afdrag på lån er der sket en nettomeroptagelse af leasingforpligtelser, på 1,8 mio. kr.

## 5.14. Kortfristede gældsforpligtelser

Posten sammensættes således:

**Tabel 5.14.1: Kortfristede forpligtelser**

	Mio. kr.
Kortfristet gæld til staten	96,5
Kortfristet gæld i øvrigt	517,1
<b>I alt</b>	<b>613,6</b>

*Afrundingsdifferencer kan forekomme*

Kortfristet gæld til staten sammensættes således:

**Tabel 5.14.2: Kortfristede forpligtelser staten**

	Mio. kr.
Tilbagebetalingspligtige ydelser, refusion	96,5

Kortfristet gæld i øvrigt sammensættes således:

**Tabel 5.14.3: Kortfristede forpligtelser i øvrigt**

	Mio. kr.
Kirkekassernes tilgodehavende hos kommunen	0,6
Skyldige feriepenge	13,4
Kommunens gæld til leverandører	140,9
Gæld til ældreboliger	2,3
Diverse mellemregningsforhold	65,7
Mellemregningsforhold på tværs af årenen	267,3
Selvejende institutioner med overenskomst	2,5
Netto gæld til områder med eksterne konti	24,4
<b>I alt</b>	<b>517,1</b>

## 5.15. Nettogæld til fonds, legater, deposita m.v.

Posten er sammensat således:

**Tabel 5.15.1: Oversigt**

	Mio. kr.
Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0,0
Legater	-0,1
Deposita	-2,9
Legater	0,1
Deposita	9,4
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre	0,0
<b>I alt</b>	<b>6,6</b>

Netto beløbet på 6,6 mio. kr. er beboerindskud til ældreboliger m.v. på 8,0 mio. kr. samt deposita til lejemaal m.v. på -1,4 mio. kr.

## 6. Regnskabsoversigt 2017

**Tabel 6.1: regnskabsoversigt**

FINANSIERING						
Beløb i løbende priser, hele kr.	Regnskab 2017		Vedttaget budget 2017		Tillægsbev./overførsler 2017	
	U	I	U	I	U	I
<b>Finansiering, i alt</b>	<b>203.926.640</b>	<b>-3.800.336.301</b>	<b>251.894.239</b>	<b>-3.807.720.409</b>	<b>-5.573.054</b>	<b>-10.558.000</b>
Renter af likvide aktiver	1.804	-5.414.042	25.000	-6.399.998	0	2.000.000
Renter af kortfristede tilgodehavender i øvrigt	-189.493	0	-350.000	0	0	0
Renter af langfristede tilgodehavender	0	-211.968	0	-207.787	0	0
Renter af udlæg vedr. forsyningsvirksomheder	0	-214.856	0	-234.317	0	0
Renter af kortfristet gæld	0	33.165	0	0	0	0
Renter af langfristet gæld	10.028.145	0	13.235.945	0	-1.916.581	0
Kurstab og kursgevinster	333.978	-119.955	1.000.000	0	-2.000.000	-2.000
Tilskud og udligning	51.492.000	-1.276.392.000	51.491.000	-1.232.186.000	0	-44.226.000
Refusion af købsmoms	-4.172.988	0	280.000	0	-88.000	0
Skatter	5.952.000	-2.411.330.936	6.021.000	-2.406.397.182	0	-1.972.000
Optagne lån	0	-17.000.000	0	-14.900.000	0	-2.100.000
Afdrag på lån	71.081.130	0	64.280.102	0	7.431.527	0
Balanceforskydninger	69.400.065	-89.685.710	115.911.192	-147.395.125	-9.000.000	35.742.000

DRIFT						
Beløb i 2017-priser, hele kr.	Regnskab 2017		Vedttaget budget 2017		Tillægsbev./overførsler 2017	
	U	I	U	I	U	I
<b>Alle udvalg skattefinansieret område</b>	<b>4.201.498.682</b>	<b>-814.166.982</b>	<b>4.061.674.321</b>	<b>-678.842.375</b>	<b>81.193.374</b>	<b>-38.655.475</b>
Servicerammen (ekskl. centrale puljer)	2.754.318.381	-412.907.941	2.629.513.823	-309.586.109	65.658.926	-8.109.028
Løvbundne områder	1.230.032.883	-361.218.032	1.212.615.399	-330.936.260	17.534.448	-30.646.447
Aktivitetsbestemt medfinansiering	201.355.566	0	205.000.001	0	-2.000.000	0
Central refusionsordning	0	-15.470.999	0	-15.226.401	0	100.000
Ældre	15.791.852	-24.570.010	14.545.098	-23.093.605	0	0
<b>Socialudvalget</b>	<b>325.208.243</b>	<b>-48.987.072</b>	<b>317.687.151</b>	<b>-48.507.899</b>	<b>8.144.166</b>	<b>1.798.834</b>
Servicerammen	305.465.254	-28.706.985	294.976.533	-25.711.139	10.744.166	-101.166
Løvbundne udgifter	19.178.661	-10.358.973	22.215.857	-11.810.391	-2.600.000	1.300.000
Central refusionsordning	0	-9.921.114	0	-10.986.369	0	600.000
Ældreboliger	564.328	0	494.761	0	0	0
<b>Beskæftigelses- og Integrationsudvalget</b>	<b>1.252.528.796</b>	<b>-352.076.178</b>	<b>1.228.419.336</b>	<b>-315.151.313</b>	<b>27.294.447</b>	<b>-31.946.447</b>
Servicerammen	102.846.708	-7.059.828	99.896.880	-2.761.137	6.470.000	0
Løvbundne udgifter	1.149.682.088	-345.016.349	1.128.522.456	-312.390.176	20.824.447	-31.946.447
<b>Udvalget for Børn- og Familier</b>	<b>1.030.349.317</b>	<b>-132.102.032</b>	<b>997.998.781</b>	<b>-109.907.892</b>	<b>27.829.517</b>	<b>-2.351.517</b>
Servicerammen	1.027.374.229	-127.622.020	995.154.197	-107.736.428	28.119.517	-1.051.517
Løvbundne udgifter	2.975.088	-1.386.350	2.844.584	-1.027.164	-290.000	0
Central refusionsordning	0	-3.093.663	0	-1.144.300	0	-1.300.000
<b>Udvalget for Kultur og Fritid</b>	<b>121.859.854</b>	<b>-30.702.004</b>	<b>121.331.610</b>	<b>-29.615.385</b>	<b>4.603.053</b>	<b>2.976.947</b>
Servicerammen	121.859.854	-30.702.004	121.331.610	-29.615.385	4.603.053	2.976.947
Løvbundne udgifter	0	0	0	0	0	0
<b>Udvalget for Plan og Miljø</b>	<b>233.985.285</b>	<b>-66.765.262</b>	<b>185.837.879</b>	<b>-15.113.122</b>	<b>-19.129.171</b>	<b>331.171</b>
Servicerammen	233.985.285	-66.765.262	185.837.879	-15.113.122	-19.129.171	331.171
Løvbundne udgifter	0	0	0	0	0	0
<b>Udvalget for Sundhed og Forebyggelse</b>	<b>269.102.330</b>	<b>-3.996.469</b>	<b>270.809.683</b>	<b>-1.091.634</b>	<b>1.069.000</b>	<b>0</b>
Servicerammen ekskl. aktivitetsbest. medfinans.	67.746.764	-3.996.469	65.809.682	-1.091.634	3.069.000	0
Aktivitetsbestemt medfinansiering	201.355.566	0	205.000.001	0	-2.000.000	0
<b>Voksenudvalget</b>	<b>667.655.840</b>	<b>-127.985.397</b>	<b>644.574.419</b>	<b>-111.597.332</b>	<b>15.662.274</b>	<b>-8.411.274</b>
Servicerammen	652.428.316	-100.959.165	630.524.291	-85.407.995	15.662.274	-9.211.274
Løvbundne udgifter	0	0	-209	0	0	0
Central refusionsordning	0	-2.456.222	0	-3.095.732	0	800.000
Ældre	15.227.524	-24.570.010	14.050.337	-23.093.605	0	0
<b>Økonomiudvalget</b>	<b>300.809.016</b>	<b>-51.552.568</b>	<b>295.015.462</b>	<b>-47.857.798</b>	<b>15.720.088</b>	<b>-1.053.189</b>
Servicerammen	242.611.971	-47.096.208	235.982.751	-42.149.269	16.120.087	-1.053.189
Løvbundne udgifter	58.197.045	-4.456.360	59.032.711	-5.708.529	-399.999	0
<b>Centrale puljer (servicerammen)</b>	<b>11.491.335</b>	<b>0</b>	<b>52.694.112</b>	<b>0</b>	<b>-46.133.038</b>	<b>-6.750.000</b>
<b>Det brugerfinansierede område</b>	<b>1.049.132</b>	<b>-1.049.132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>ANLÆG</b>						
Beløb i 2017-priser, hele kr.	Regnskab 2017		Vedttaget budget 2017		Tillægsbev./overførsler 2017	
	U	I	U	I	U	I
<b>Anlæg, i alt</b>	<b>143.194.910</b>	<b>-12.414.463</b>	<b>144.480.000</b>	<b>-18.537.000</b>	<b>36.048.139</b>	<b>2.952.000</b>
Det skattefinansierede område	143.194.910	-12.414.463	144.480.000	-18.537.000	36.048.139	2.952.000
Det brugerfinansierede område	0	0	0	0	0	0
<b>Likviditetsforskydning</b>		66.806.179		-5.642.904	-12.523.948	0

# 7. Overførte mer-/mindreforbrug på driftsbevillinger 2017

**Tabel 7.1: Oversigt**

Alle beløb i 1.000 kr. Fagudvalg og delrammer	Korr. bundt		Forbrug		Opsparing		I pct.	Til/fra kassen		Nettoopsparring	Midtvejsregulering	Flytning mellem udvalg	Særlige reguleringer	Overført drift i 2018	Balance
	2017	2017	2017	2017	2017	2017		2017	2017						
Socialudvalget	279.908	276.758	3.150	1,1%	-	3.150	-	665	3.815	0	-	-	-	3.815	0
Beskæftigelses- og Integrationsudv.	103.606	95.787	7.819	7,5%	-	7.819	-	-	7.819	0	-	-	-	7.819	0
Udvalget for Børn og Familier	914.486	899.752	14.734	1,6%	-	14.734	-	-3.226	11.508	0	-	-	-	11.508	0
Udvalget for Kultur og Fritid	99.296	91.158	8.138	8,2%	-	8.138	-	-	8.138	0	-	-	-	8.138	0
Udvalget for Plan og Miljø	151.927	167.220	-15.293	-10,1%	-	-15.293	-	-	20.164	0	-	-	-	4.871	0
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	67.787	63.750	4.037	6,0%	-	4.037	-	-	4.037	0	-	-	-	4.037	0
Voksenudvalget	551.567	551.469	98	0,0%	-	98	-	2.561	2.659	0	-	-	-	2.659	0
Beredskabskommissionen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	0
Økonomiudvalget ekskl. centrale puljer	208.900	195.516	13.385	6,4%	-	13.385	-	-	7.335	0	-	-	-	7.335	0
Økonomiudvalget - centrale puljer - forventet decentral opsparing fra 2016-17	14.811	11.491	3.320	22,4%	-	-2.758	-	-	562	0	-	-	-	15.252	0
<b>I alt på serviceudgifter</b>	<b>-15.000</b>	<b>-</b>	<b>-15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>1,0%</b>	<b>6.192</b>	<b>30.579</b>	<b>-</b>	<b>28.082</b>	<b>58.661</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>58.661</b>	<b>0</b>
Udvalget for Sundhed og Forebyggelse	203.000	201.356	1.644	0,8%	-	1.644	-	-	1.644	0	-	-	-	1.644	0
<b>I alt aktivtetsbestemt medfinansiering</b>	<b>203.000</b>	<b>201.356</b>	<b>1.644</b>	<b>0,8%</b>	<b>-1.644</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Socialudvalget	-10.386	-9.921	-465	4,5%	-	-465	-	465	-	0	-	-	-	-	0
Udvalget for Børn og Familier	-2.444	-3.094	649	-26,6%	-	649	-	-649	-	0	-	-	-	-	0
Voksenudvalget	-2.296	-2.456	160	-7,0%	-	160	-	-160	-	0	-	-	-	-	0
<b>I alt central refusionsordning</b>	<b>-15.126</b>	<b>-15.471</b>	<b>345</b>	<b>-2,3%</b>	<b>-</b>	<b>345</b>	<b>-</b>	<b>-345</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Socialudvalget	495	564	-70	-14,1%	-	70	-	-	-	0	-	-	-	-	0
Voksenudvalget	-9.043	-9.342	299	-3,3%	-	-170	-	129	129	0	-	-	-	129	0
<b>I alt ældre</b>	<b>-8.549</b>	<b>-8.778</b>	<b>230</b>	<b>-2,7%</b>	<b>-100</b>	<b>129</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>129</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>129</b>	<b>0</b>
<b>Driftsudgifter før forventet opsparing og lovbundne udgifter</b>	<b>2.556.614</b>	<b>2.530.008</b>	<b>26.606</b>	<b>1,0%</b>	<b>4.447</b>	<b>31.053</b>	<b>-345</b>	<b>-</b>	<b>28.082</b>	<b>58.790</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>58.790</b>	<b>0</b>
Forventet opsparing fra 2018-19	-	-	-	-	-	-15.000	-	-	-15.000	0	-	-	-	-15.000	0
<b>I alt excl. lovbundne udgifter</b>	<b>2.556.614</b>	<b>2.530.008</b>	<b>26.606</b>	<b>1,0%</b>	<b>-10.553</b>	<b>16.053</b>	<b>-345</b>	<b>-</b>	<b>28.082</b>	<b>43.790</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>43.790</b>	<b>-</b>
Socialudvalget	9.105	8.820	286	3,1%	-	-286	-	-	-	0	-	-	-	-	0
Beskæftigelses- og Integrationsudv.	724.141	713.542	10.599	1,5%	-	-10.599	-	-	548	0	-	-	-	548	0
Udvalget for Børn og Familier	1.527	1.589	-61	-4,0%	-	61	-	-	-	0	-	-	-	-	0
Voksenudvalget	-0	-	0	100,0%	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	0
Økonomiudvalget	52.924	53.741	-817	-1,5%	-	817	-	-	-	0	-	-	-	-	0
<b>I alt på lovbundne udgifter</b>	<b>787.698</b>	<b>777.692</b>	<b>10.007</b>	<b>1,3%</b>	<b>-10.007</b>	<b>-0</b>	<b>-</b>	<b>548</b>	<b>548</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>548</b>	<b>0</b>
Beskæftigelses- og Integrationsudv.	80.869	91.123	-10.254	-12,7%	-	10.254	-	-	-	0	-	-	-	-	0
<b>I alt på forsikrede ledige</b>	<b>80.869</b>	<b>91.123</b>	<b>-10.254</b>	<b>-12,7%</b>	<b>10.254</b>	<b>-0</b>	<b>-</b>	<b>548</b>	<b>548</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>548</b>	<b>0</b>
<b>I alt på lovbundne og forsikrede ledige</b>	<b>868.567</b>	<b>868.815</b>	<b>-248</b>	<b>0,0%</b>	<b>248</b>	<b>-0</b>	<b>-</b>	<b>548</b>	<b>548</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>548</b>	<b>0</b>
<b>I alt driftsresultat</b>	<b>3.425.181</b>	<b>3.398.823</b>	<b>26.358</b>	<b>0,8%</b>	<b>-10.305</b>	<b>16.053</b>	<b>-345</b>	<b>-</b>	<b>28.630</b>	<b>44.338</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44.338</b>	<b>-</b>

Aftundinger kan forekomme  
 "+,-" betyder mindreforbrug på udgifter/merrindtægter på indtægter/henlæggelser "-,-" betyder

Kolonnen Til/fra kassen: "-,-" betyder henlæggelse til kassen, "+,-" betyder træk på kassen



**Tabel 7.2: Oversigt over overført mer/mindreforbrug fra 2017 til 2018, 2019 og 2020**

Mio. kr.	Regnskabs- resultat 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020	Kaseeffekt 2017
<b>Det skattefinansierede område:</b>					
<b>A) Indtægter i alt</b>					
Låneoptagelse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering	-7,4	0,0	0,0	0,0	-7,4
<b>B) Udgifter i alt</b>					
Renter inkl. kurstab/-gevinst	-0,9	0,0	0,0	0,0	-0,9
Afdrag	-0,6	0,0	0,0	0,0	-0,6
Balanceforskydninger	-7,8	1,0	0,0	0,0	-6,8
Skattefinansieret anlæg	-34,2	3,9	0,9	0,1	-29,3
Skattefinansieret drift servicrammen	-24,4	30,5	13,2	0,0	19,3
Skattefinansieret drift lovbundne m.v.	-2,0	0,7	0,0	0,0	-1,3
Skattefinansieret drift finans	0,0	0,3	0,0	0,0	0,3
<b>I alt skattefinansieret</b>	<b>-77,3</b>	<b>36,4</b>	<b>14,1</b>	<b>0,1</b>	<b>-26,7</b>
Netto henlæggelse til den disponible kasse- beholdning over årene 2017/2018/2019/2020	<b>-77,3</b>	<b>36,4</b>	<b>14,1</b>	<b>0,1</b>	<b>-26,7</b>
Kursregulering direkte på status	-4,3				-4,3
<b>I alt henlæggelse til den disponible kassebeholdning netto</b>					<b>-31,0</b>

Afrundingsdifferencer kan forekomme  
-henlæggelse/+ forbrug

# 8. Anlægsprojekter, samt anlægsoverførsler 2017

**Tabel 8: Oversigt**

F1	F2	F3	S2	Struktur og tekst	N/U/I	Anlægsbevilling	Vedt.budg. 2017	Tillægsbev.	Overførsler	Korr. budg 2017	Forbrug pr. måned	Regnskab 2017	Forbrug ultimo	Mer/mind. Forbrug
05	32	32	552527			Kkr.	17 P/L	17 P/L	17 P/L	17 P/L	løbende priser	17 P/L	17 P/L	17 P/L
03	22	01	301549	<b>Alle beløb i tusind kr.</b>			<b>37.500</b>	<b>-11.437</b>	<b>189</b>	<b>26.252</b>		<b>27.172</b>	<b>77.011</b>	<b>-921</b>
03	22	01	301550	<b>24 Udvalget for Børn &amp; Familier</b>	<b>U</b>	0	<b>-1.200</b>	<b>-1.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	9.560	<b>1.626</b>	<b>11.186</b>	<b>870</b> Videreføres
03	22	01	301551	Skole i Sydvesten, Sdr. Østing skole	U	0	-16.000	-3.000	-60	2.500	390	5.026	5.815	265 Videreføres
03	22	01	301552	Sec. Sønderup skole, vesttårnet	U	0	6.300	-719	110	5.691	329	6.325	10.875	126 Videreføres i 2017 og afregnes i 2018
03	22	01	301553	Leopoldskole, Nykøbinghøje	U	0	7.000	0	-349	6.651	4.349	6.325	10.875	0 Videreføres i 2017 og afregnes i 2018
03	22	01	301554	Pulje 2017, Udvalget for Børn og Familier	U	0	1.300	-12	319	307	981	1.291	1.288	209 Videreføres
03	22	01	301557	Børnecenter Østby	U	0	2.000	0	2.125	2.000	0	1.291	1.291	5 Videreføres
03	22	01	301557	Børnecenter Østby	I	0	-1.200	435	0	2.125	0	2.120	2.120	0 Videreføres
03	22	01	301558	Hortobro Svømmehal - renovering af omklædningsfaciliteter	U	0	0	1.200	0	0	0	1.132	1.132	265 Videreføres
03	22	08	308505	Skolen i Station renovering inkl. påbud 2013-2015	U	28.300	0	1.387	336	-1.397	27.964	-51	27.913	0 Afsluttes og afregnet i 2017
03	22	08	308507	Skolen i Station - gymnasiskol på ny sokkel	U	5.868	0	-72	204	132	6.123	132	6.255	0 Afsluttes og afregnet i 2017
05	25	14	514523	Ny distribution i Gran 0-6 årgene	U	0	14.500	-9.029	29	5.500	471	8.165	8.636	-2.665 Videreføres
00	32	31	031527	<b>34 Udvalget for Kultur og Eftird</b>	<b>U</b>		<b>14.100</b>	<b>203</b>	<b>298</b>	<b>14.601</b>		<b>12.832</b>	<b>16.727</b>	<b>1.769</b>
00	32	31	031528	Tag på svømmehal i Vøjens	I	3.250	3.000	-277	150	-1.200	100	2.571	2.671	-1.218
03	22	18	318522	Projektudvikling idrætsfaciliteter Søtrup	U	0	1.000	-800	0	2.873	0	2.571	2.671	302 Videreføres
03	22	18	318524	Gram Motorparker	U	0	5.500	0	11	5.511	1.932	5.510	161	39 Videreføres
03	22	18	318525	Renoverings- og facilitetspulje til haler og idrætsanlæg 2016	U	0	0	0	137	137	1.863	1.137	7.442	1 Videreføres
03	22	18	318525	Kunsthøjskole i Vøjens	U	0	2.600	0	0	2.600	0	2.182	2.000	0 Afsluttes og afregnet i 2017
03	22	18	318526	Renoverings- og facilitetspulje til haler og idrætsanlæg 2017	I	0	2.000	400	0	-1.200	0	2.182	2.182	418 Videreføres
06	72	62	662501	Motorvejsskifte	U	0	0	1.000	0	3.000	0	2.271	2.271	-729 Videreføres
00	22	02	002522	<b>44 Udvalget for Plan og Miljø</b>	<b>U</b>		<b>34.007</b>	<b>26.034</b>	<b>8.299</b>	<b>68.340</b>		<b>33.946</b>	<b>75.297</b>	<b>34.394</b>
00	22	02	002531	Boligudvikling af Viggo Carstensenvej	I	0	-6.876	3.342	-4.238	-7.774	10.588	-4.252	12.081	-3.522
00	22	02	002531	Boligudvikling af Viggo Carstensenvej	I	0	0	1.800	0	2.128	0	1.493	1.493	635 Videreføres
00	22	02	002539	Byggeområde Søtrup	I	0	2.290	0	1.511	5.601	489	3.127	3.616	2.474 Videreføres
00	22	02	002541	Anærsopulje til færdigopførte bygninger af boligudstyknings	I	0	450	0	0	450	0	436	436	14 Videreføres
00	25	15	015502	Byggeområde Hammelvej Bygade	I	0	1.000	1.300	0	2.300	0	468	468	1.832 Videreføres
00	25	15	015502	Pulje til Landsbyformelse 2015	I	3.700	0	0	230	230	3.470	230	3.700	0 Afsluttes og afregnet i 2017
00	25	15	015506	Pulje til ordnede byformelse 2017	I	-2.200	0	0	-1.732	-1.732	-468	-1.732	0	1.143 Videreføres
00	25	15	015508	Pulje til ordnede byformelse 2017	I	0	-800	0	0	-800	0	0	0	800 Videreføres
00	25	15	015508	Pulje til landsbyformelse 2016/2017	I	0	2.286	0	0	2.286	0	677	677	1.609 Videreføres
02	28	22	222537	Byformelseprojekt Haderslev (herunder bareast)	I	0	-1.600	0	0	-1.600	0	4.714	8.110	-1.600 Videreføres
02	28	22	222537	Byformelseprojekt Haderslev (herunder bareast)	I	0	8.478	0	-124	8.354	3.395	-1.139	8.110	3.640 Videreføres
02	28	22	222537	Cykelprojekt med statsligskud: Dobbeltræet cykelst	I	9.000	0	3.342	-3	-1.139	-219	-1.139	0	0 Videreføres
02	28	22	222538	Vedsted/Over Jerstal	U	0	0	0	1.122	1.122	7.877	50	7.927	1.072 Afsluttes og afregnet i 2017
02	28	22	222538	Cykelprojekt med statsligskud: Dobbeltræet cykelst	U	-3.600	0	0	-1.705	-1.705	-1.895	-1.276	0	-429 Afsluttes og afregnet i 2017
02	28	22	222543	Vedsted/Over Jerstal	I	0	0	0	114	114	4.186	273	4.459	-159 Afsluttes i 2017 og afregnes i 2018
02	28	22	222544	Pulje til vedligeholdelse 2016	U	0	0	0	1.776	1.776	1.538	1.538	1.761	0 Videreføres
02	28	22	222544	Cykelstipulje 2016	U	0	0	0	-798	-798	-2	-105	-693 Videreføres	
02	28	22	222545	Investering i LED-Gadebelysning	U	0	9.000	0	0	9.000	9.000	9.000	18.000	0 Videreføres
02	28	22	222547	Elektroniske P-avler	U	0	2.000	0	19	3.972	1.981	3.972	3.972	28 Afsluttes i 2017 og afregnes i 2018
02	28	22	222548	Cykelstier til Viggo Carstensenvej	U	0	2.930	670	0	5.123	287	5.213	5.500	-90 Afsluttes i 2017 og afregnes i 2018
02	28	22	222549	Trafikikkerhedsplan 2020 inkl. sorte plætter	U	0	500	-500	0	0	0	0	0	0 Videreføres
02	28	22	222550	Jonfrustrer - vej-, forveje, belysning, beplantning og andet	U	0	1.000	800	0	1.800	0	1.745	1.745	55 Videreføres
02	28	22	222551	Rundkørsel - Omkørselsvej/Chr. X's Vej	U	0	500	280	0	500	0	489	489	11 Videreføres
02	28	22	222553	Motorvejsskifte	U	0	0	-280	0	0	0	0	0	0 Videreføres
02	28	22	222554	Funktionskontrakter på vejle 2017	U	0	2.000	0	0	20.164	0	962	962	20.164 Drejeres i kassen
02	28	22	222554	Funktionskontrakter på vejle 2017	U	0	0	-670	0	1.330	0	962	962	368 Videreføres
02	28	22	222556	Sikring af Jordstred for Kalkovsvej	U	0	0	1.250	0	1.250	0	1.394	1.394	-144 Afsluttes i 2017 og afregnes i 2018
02	28	22	222557	Svingbane Mølnrup Landevej	U	0	0	1.500	0	1.500	0	0	0	1.500 Videreføres
02	28	22	222557	Svingbane Mølnrup Landevej	U	0	150	0	0	150	0	147	147	3 Afsluttes i 2017 og afregnes i 2018
02	28	22	222557	Hybridmotor til Aalborgengen	U	0	0	0	0	0	0	0	0	0 Videreføres
04	62	88	488520	<b>24 Udvalget for Sundhed og Forebyggelse</b>	<b>U</b>		<b>23.938</b>	<b>-8.938</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>		<b>19.941</b>	<b>26.600</b>	<b>-4.341</b>
04	62	88	488520	Etablering af Sundhedscenter i Haderslev	I	0	23.938	0	0	15.000	6.659	19.941	26.600	10 Videreføres
05	32	32	552527	<b>64 Voksneudvalget</b>	<b>U</b>		<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>348</b>	<b>1.348</b>		<b>1.141</b>	<b>2.340</b>	<b>207</b>
05	32	32	552526	Velfærdsteknologi	U	1.000	0	0	348	348	652	348	1.000	0 Afsluttes i 2017 og afregnes i 2018
05	32	32	552514	Velfærdsteknologi	U	1.000	0	0	0	0	162	384	162	0 Afsluttes og afregnet i 2017
05	32	32	552528	Pulje 2017 - Voksneudvalget	U	1.000	1.000	0	0	1.000	384	793	793	207 Videreføres

F1	F2	F3	S2	Struktur og tekst	N/U/I	Anlægsbevill.		Vedt. budg. 2017	Tillægsbev. 17 P/L	Overførsler 17 P/L	Korr. budg 2017	Forbrug primo løbende priser	Regnskab 2017	Forbrug ultimo	Mer/mind. Forbrug				
						tkr.	lmg												
00	22	01	001500	<b>74 Økonomiudvalget</b> Udvikling af Jomfrustien Byggeomnning, Fredsted (Fredstedkøenget) Byggeomnning, Fredsted (Fredstedkøenget) Boljudestyknng af Viggo Carstensenvej Boljudestyknng af Viggo Carstensenvej Aabenaavej 94, vedr. HAB, afd. 65 (tidligere Sydbo afd. 5) Haderslev Havn - Ordanelse. Renovering af Pakhuskøjen m.m. Vækstinitiativer (Kreativ, Isareneen i Vojens) Salg af jord i Starup (Naturstyrelsen) Nedrydning og miljøoprensning Jomfrustien Haderslev Havn - Løbende vedligeholdelse 2017 Oprensning af Haderslev Havn (Nordvest) EP3 Hammelev Erhvervsområde Haderslev-Vojens (Nordvest) EP3 Hammelev Salg af grunde og bygninger tidligere afsluttede udstykninger (Sikæ moms) Salg af grunde og bygninger tidligere afsluttede udstykninger (Sikæ moms) 817, stk. 4 Udvalg - Gram og Vojens Anlægsstudie til brand og Redning Sønderjylland Jomfrustien Uddannelseshaven - Haderslev Salg af aktiver Bygningsvedligeholdelse, PCB, asbest, kloaksepareringer, energibesparende foranstaltninger, AT-ribud og indeklina Bygningsvedligeholdelse, PCB, asbest, kloaksepareringer, energibesparende foranstaltninger, AT-ribud og indeklina Efterretelse af dele af Sikælebskovs 5 UDC - investeringer på IT-området Udvikling af handstrukturer	U	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
00	22	02	002528		0	U	0	5.000	0	0	0	5.000	0	0	0	0	0	0	
00	22	02	002534		865	U	0	0	0	0	735	735	130	782	4.996	4.996	0	4	
00	22	02	002535		0	U	0	0	0	0	0	0	0	36	912	912	0	-47	
00	22	02	002535		0	I	0	0	0	0	0	-3.975	0	36	36	0	0	-36	
00	22	02	002538		3.100	U	0	0	0	0	-3.975	1.807	1.293	-5.038	36	36	0	1.063	
00	22	02	002540		0	U	0	500	0	0	1.807	1.807	0	2.152	3.446	3.446	0	-345	
00	22	02	002542		0	U	0	0	0	0	3.006	3.006	194	3.367	500	500	0	0	
00	22	03	003208		0	U	0	0	0	0	178	178	33.971	207	3.560	3.560	0	-361	
00	22	03	003208		0	I	0	0	0	0	0	0	-22.391	0	34.178	34.178	0	-29	
00	22	05	005506	0	U	0	0	0	0	-1.626	-1.626	3.028	1.259	0	0	0	0		
00	22	05	005506	0	I	0	0	0	0	1.720	1.720	-3.851	-1.194	4.287	4.287	0	-2.885		
00	22	05	005506	-637	I	0	0	0	0	1.720	1.720	3.851	-1.194	0	0	0	2.914		
00	25	15	015504	0	U	0	2.000	0	0	811	2.811	689	735	0	0	0	2.076		
00	58	95	095506	2.442	U	0	1.235	0	0	0	1.235	1.207	1.235	2.442	2.442	0	0		
02	22	222555	03	0	U	0	800	0	0	0	500	0	59	59	59	0	441		
06	03	14	314500	0	I	0	-5.000	0	0	0	-1.200	0	50	50	0	0	750		
06	03	14	314500	0	U	0	0	0	0	0	-1.200	-5.083	0	0	0	0	-1.200		
06	06	6505334	50	0	U	0	20.000	0	0	0	27.918	0	20.000	20.000	20.000	0	7.918		
06	06	6505335	50	0	I	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
06	6	52	650540	0	U	0	0	0	6.300	0	6.300	0	6.300	6.300	6.300	0	0		
06	6	52	652500	1.500	U	0	1.500	0	0	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500	0	0		
06	68	668501	0	0	U	0	1.000	0	0	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0		
<b>I alt (udgifter)</b>					<b>U</b>		<b>144.480</b>	<b>20.580</b>	<b>15.468</b>	<b>180.528</b>	<b>143.195</b>	<b>321.795</b>	<b>37.333</b>						
<b>I alt (indtægter)</b>					<b>I</b>		<b>-18.537</b>	<b>8.742</b>	<b>-5.790</b>	<b>-15.585</b>	<b>-12.414</b>	<b>0</b>	<b>-3.171</b>						
<b>I alt (netto)</b>					<b>N</b>		<b>125.943</b>	<b>29.322</b>	<b>9.678</b>	<b>164.943</b>	<b>130.780</b>	<b>321.795</b>	<b>34.163</b>						

## 9. Personaleoversigt

**Tabel 9: Personaleoversigt**

Personaleforbrug omregnet til fuldtidsbeskæftigede	Samlet personaleforbrug 2017
<b>BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER</b>	<b>38,05</b>
<b>Faste ejendomme</b>	<b>5,34</b>
013 Andre faste ejendomme	5,34
<b>Fritidsfaciliteter</b>	<b>32,71</b>
031 Stadions, idrætsanlæg og svømmehaller	32,71
<b>TRANSPORT OG INFRASTRUKTUR</b>	<b>73,76</b>
<b>Fælles funktioner</b>	<b>60,23</b>
201 Fælles formål	60,23
<b>Kollektiv trafik</b>	<b>11,05</b>
233 Færgedrift	9,55
234 Lufthavne	1,50
<b>Havne</b>	<b>2,48</b>
241 Lystbådehavne	2,48
<b>UNDERVISNING OG KULTUR</b>	<b>894,49</b>
<b>Folkeskolen</b>	<b>780,68</b>
301 Folkeskoler	552,91
302 Fællesudgifter for kommunens samlede skolevæsen	5,19
304 Pædagogisk psykologisk rådgivning	9,65
305 Skolefritidsordninger	60,61
308 Kommunale specialskoler	125,34
309 Sprogstimulering for tosprogede børn, førskolealder	5,11
314 Ungdommens uddannelsesvejledning	13,74
317 Specialpædagogisk bistand til voksne	8,13
<b>Ungdomsuddannelser</b>	<b>26,47</b>
345 Erhvervsgrunduddannelser	2,75
346 Ungdomsuddannelse for unge med særlige behov	23,72
<b>Folkebibliotek</b>	<b>26,99</b>
350 Folkebibliotek	26,99
<b>Kulturel virksomhed</b>	<b>42,27</b>
360 De tre museer	1,15
363 Musikarrangementer	17,98
364 Andre kulturelle aktiviteter	23,14
<b>Folkeoplysning og fritidsaktiviteter</b>	<b>18,08</b>
370 Fælles formål	1,90
372 Folkeoplysende voksenundervisning	0,02
376 Ungdomsskolevirksomhed	16,16

Personaleforbrug omregnet til fuldtidsbeskæftigede	Samlet personaleforbrug 2017
<b>SUNDHEDSOMRÅDET</b>	<b>102,02</b>
<b>Sundhedsudgifter m.v.</b>	
482 Kommunal genoptræning og vedligeholdelsestræning	26,67
485 Kommunal tandpleje	36,89
488 Sundhedsfremme og forebyggelse	15,90
489 Kommunal sundhedstjeneste	19,17
490 Andre sundhedsudgifter	3,39
<b>SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE M.V.</b>	<b>2.201,52</b>
<b>Dagtilbud til børn og unge</b>	<b>529,19</b>
510 Fælles formål	37,28
511 Dagpleje	156,34
514 Integreerede institutioner	335,57
<b>Tilbud til børn og unge med særlige behov</b>	<b>79,40</b>
521 Forebyggende foranstaltninger for børn og unge	76,43
525 Særlige dagtilbud og særlige klubber	2,97
<b>Tilbud til ældre og handicappede</b>	<b>911,80</b>
530 Ældreboliger	0,18
532 Pleje og omsorg m.v. af ældre og handicappede	845,19
533 Forebyggende indsats for ældre og handicappede	57,33
534 Plejehjem og beskyttede boliger	0,11
535 Hjælpe midler, forbrugsgoder, boligindretning og befording	4,00
537 Plejevederlag og hjælp til sygeartikler	4,99
<b>Rådgivning</b>	<b>11,44</b>
540 Rådgivning og rådgivningsinstitutioner	11,44
<b>Tilbud til voksne med særlige behov</b>	<b>428,03</b>
542 Botilbud for personer med særlige soc. problemer	33,58
545 Behandling af stofmisbrugere	1,00
550 Botilbud for længerevarende ophold	205,21
552 Botilbud til midlertidigt ophold	14,26
553 Kontaktperson- og ledsageordningere	12,50
559 Aktivitets- og samværstilbud	161,48
<b>Tilbud til udlændinge</b>	<b>40,72</b>
560 Introduktionsprogram	40,72
<b>Kontante ydelser</b>	<b>35,50</b>
572 Sociale formål	35,50
<b>Revalidering</b>	<b>66,86</b>
581 Løn tilskud m.v. til personer i fleksjob mv.	64,38
582 Ressourceforløb og jobafklaringsforløb	2,48
<b>Arbejdsmarkedsforanstaltninger</b>	<b>98,58</b>
590 Driftsudgifter til den kommunale beskæftigelsesindsats	45,81
595 Løn tilskud til ledige ansat i kommuner	2,21
597 Seniorjob for personer over 55 år	50,05
598 Beskæftigelsesordninger	0,51

Personaleforbrug omregnet til fuldtidsbeskæftigede	Samlet personaleforbrug 2017
<b>ADMINISTRATION M.V.</b>	<b>572,20</b>
<b>Administrativ organisation</b>	<b>564,08</b>
641 Kommunalbestyrelsesmedlemmer	10,08
642 Kommissioner, råd og nævn	2,00
651 Sekretariat og forvaltninger	277,27
652 Fælles IT og telefoni	14,46
653 Administration vedrørende jobcentre/pilotjobc.	122,05
654 Administration vedrørende naturbeskyttelse	4,42
655 Administration vedrørende miljøbeskyttelse	20,43
656 Byggesagsbehandling	7,66
657 Voksen-, ældre- og handicapområdet	48,14
658 Det specialiserede børneområde	55,15
662 Erhvervsfremme og turisme	2,42
<b>Erhvervsudvikling, turisme og landdistrikter</b>	<b>8,12</b>
674 Interne forsikringspuljer	8,12

<b>SAMMENDRAG</b>	
Persona Personaleforbrug omregnet til fuldtidsbeskæftigede	Samlet personaleforbrug 2017
Konto 0 BYUDVIKLING, BOLIG- OG MILJØFORANSTALTNINGER	<b>38,05</b>
Konto 2 TRANSPORT OG INFRASTRUKTUR	<b>73,76</b>
Konto 3 UNDERVISNING OG KULTUR	<b>894,49</b>
Konto 4 SUNDHEDSOMRÅDET	<b>102,02</b>
Konto 5 SOCIALE OPGAVER OG BESKÆFTIGELSE M.V.	<b>2.201,52</b>
Konto 6 ADMINISTRATION M.V.	<b>572,20</b>
<b>I alt</b>	<b>3.882,04</b>

## 10. Garantier, eventualrettigheder og – forpligtelser pr. 31. december 2017

**Tabel 10: Garantioversigt**

Fortegnelse over kommunens kautions- og garantiforpligtelser pr. 31.12. 2017			Obligations-restgæld hele kr.	Garanti hele kr.
<b>Boligforanstaltninger</b>			<b>1.428.223.183</b>	<b>833.331.536</b>
<b>Låntager</b>	<b>Långiver</b>			
A/B Højgaardhave	Realkredit Danmark	7.444.834	1.395.906	
A/B Skipperkobbel Nord	Realkredit Danmark	3.002.808	563.027	
Andelsboligforeningen Byparken	Realkredit Danmark	4.845.155	908.467	
Andelsboligforeningen Gramparken	Realkredit Danmark	14.018.298	2.628.430	
Andelsboligforeningen Hamisgaardparken	Realkredit Danmark	4.283.223	1.677.739	
Andelsboligforeningen P.N. Lagonisvej II	Nykredit	1.824.533	1.189.215	
Andelsboligforeningen Rønnaven VII	Realkredit Danmark	4.664.941	874.676	
Andelsboligforeningen Tørninghøj	LR Realkredit A/S	12.355.694	2.347.100	
Bevtoft Boligselskab	Realkredit Danmark	7.710.168	3.022.217	
Boligselskabet af 1943	BRFkredit	2.020.310	2.020.310	
Boligselskabet af 1943	Nykredit	23.003.843	13.352.860	
Boligselskabet af 1943	Realkredit Danmark	50.704.495	21.574.190	
Boligselskabet Sydbo, Haderslev	Realkredit Danmark	27.759.363	8.347.152	
Dansk Boligselskab	Nykredit	615.185	635.658	
De Vanføres Boligselskab	LR Realkredit A/S	1.963.043	578.805	
Domea	BRFkredit	32.098.409	15.915.106	
DSI Ungdomsboligerne Fælleshave	Realkredit Danmark	1.175.607	379.604	
Gram Boligforening	Nykredit	7.086.603	6.940.024	
Gram Boligforening	Realkredit Danmark	18.691.855	8.980.056	
Haderslev Andelsboligforening	Realkredit Danmark	180.134.809	93.200.911	
Haderslev Andelsboligforening	Nykredit	645.311.783	421.314.751	
Haderslev Boligselskab	BRFkredit	154.641.204	72.376.740	
Haderslev Boligselskab	Nykredit	51.996.777	37.426.630	
Haderslev Boligselskab	Realkredit Danmark	9.814.090	7.855.479	
Haderslev Ældre Boligselskab	Nykredit	492.398	1.707.132	
Sillerup Plejekollegiums Ældreboliger	Nykredit	4.815.928	1.146.401	
Vøjens Andels-boligforening	Nykredit	78.785.196	58.627.491	
Vøjens Andels-boligforening	LR Realkredit A/S	45.376.256	32.165.312	
Vøjens BSB	Nykredit	10.066.948	8.302.129	
Vøjens BSB	Realkredit Danmark	16.041.650	4.850.935	
Årøsund Andelsboligforening	Realkredit Danmark	5.477.777	1.027.083	
<b>Byfornyelse m.v.</b>			<b>21.055.857</b>	<b>21.856.409</b>
<b>Låntager</b>	<b>Långiver</b>			
Byfornyelse m.v.	Nykredit	9.723.384	11.893.270	
Byfornyelse m.v.	Realkredit Danmark	11.332.473	9.963.139	



		Obligations-restgæld hele kr.	Garanti hele kr.
<b>Andre forpligtelser</b>		<b>513.260.026</b>	<b>509.183.559</b>
<b>Låntager</b>	<b>Långiver</b>		
Den selvejende Institution Sommersted	Realkredit Danmark	10.038.534	2.362.067
Diernæs Strands Vandværk A.m.b.A	Kommunekredit	378.763	378.763
Dsi Ørsted Gl. Skole	Realkredit Danmark	417.763	417.763
Dsi Ørsted Gl. Skole	Danske Bank		300.000
Fjelstrup Forsamlingshus	Realkredit Danmark	164.963	164.963
Gram Efterskole	Realkredit Danmark		3.000.000
Gram Fjernvarme	Kommunekredit	101.157.517	101.157.517
Gram Vandværk	Kommunekredit	1.677.956	1.677.956
Haderslev Fjernvarme	Kommunekredit	56.628.646	56.628.646
Maugstrup Vandværk	Kommunekredit	2.119.896	2.119.896
Provas-Haderslev Spildevand A/S	Kommunekredit	139.193.296	139.193.296
Provas-Haderslev Vand A/S	Kommunekredit	32.894.925	32.894.925
Vojens Fjernvarme	Kommunekredit	165.676.924	165.676.924
Øsby-Årøsund Vandværk A.m.b.A	Kommunekredit	2.910.843	2.910.843
Ørby Spildevandslag	Kommunekredit	300.000	300.000
<b>Solidarisk garanti jf. vedtægter</b>		<b>1.184.136.163</b>	<b>1.184.136.163</b>
<b>Låntager</b>	<b>Långiver</b>		
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	294.000.000	294.000.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	32.689.307	32.689.307
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	57.500.000	57.500.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	577.000.000	577.000.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	10.733.333	10.733.333
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	36.000.000	36.000.000
Udbetaling Danmark	Kommunekredit	176.213.523	176.213.523
<b>Interessent garanti jf. vedtægter</b>		<b>32.523.965</b>	<b>3.912.633</b>
<b>Låntager</b>	<b>Långiver</b>		
Deponi Syd I/S	Kommunekredit	32.523.965	3.912.633

1. Erstatningsrisiko i forbindelse med salg af industrijord i Langkær udstykningen:

- a. Ejendomsretten til matr.nr. 259 Erlev, er ved skødepåtegning af 21. november 1989 overgået til A/S Danisco (tidl. D.D.S.).
- b. Skødepåtegningen rummer en anerkendelse af det erstatningsansvar, som allerede følger af salgsaftalen, og som skulle have været dækket ind af den servitut om luftkvalitet, som det kun delvis har været muligt at tinglyse.
- c. Risikoens størrelse kan ikke med nogenlunde sikkerhed opgøres, førend en skade måtte opstå.
- d. Det har ikke været muligt at opnå forsikringsdækning eller en aftalemæssig løsning af det foreliggende problem. Dette søges begrænset ved kritisk administration af arealanvendelse i området.  
Samt at Danisco høres i forbindelse med konkrete henvendelser om arealkøb indenfor konsekvenszonen.
- e. En ny produktion er påbegyndt i 1997. Sårbarheden er noget mindre end den oprindelige, men forpligtelsen består uændret.

## 11. Udførelse af opgaver for andre myndigheder

### Opgaver udført af Borgerservice for SKAT

Borgerservice har med SKAT indgået en vikarkontrakt vedrørende vikarydelser i perioden 13. marts til 31. marts 2017. Prisen er 245 kr. pr. time.

Borgerservice har leveret 215 timer.

I alt er der afregnet 52.675 kr.

### Opgaver udført af Teknik og Miljø, Borger for Styrelsen for Dataforsyning og Effektivisering

Teknik og Miljø, Borger har udført en opgave for Styrelsen for Dataforsyning og Effektivisering vedrørende en kommunal gennemgang af GeoDanmark vejklasser.

Der er foretaget afregning efter antal brugte arbejdstimer.

I alt er der foretaget afregning med 20.305 kr.

## 12. Oversigt over den langfristede gælds udvikling i Haderslev ultimo 2017

**Tabel 12.1: Udvikling i langfristet gæld og finansielt leasede aktiver 2017-2021**

Langfristet gæld (i hele 1.000 kr)							
Funktion	Område	Primo 2017	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Ultimo 2020	Ultimo 2021
09.55.63	Selvejende inst. med overenskomst	-3.666	-3.350	-3.019	-2.678	-2.337	-1.996
09.55.64	Stat og Hypotekbank	-825	-825	-825	-825	-825	-825
09.55.70	Kommunekredit excl. jordforsyning	-638.669	-603.935	-577.113	-553.251	-518.589	-478.527
09.55.70	Kommunekredit - jordforsyning	-17.405	-11.382	-10.398	-9.414	-8.429	-7.445
09.55.75	Langfristet gæld m/indl. Kreditor	-552	0	0	0	0	0
09.55.77	Ældreboliger	-255.872	-244.643	-233.669	-222.379	-210.764	-199.147
09.55.78	Færgelinvesteringer	-7.750	-5.812	-3.875	-1.937	0	0
09.55.79	Finansielt leasede aktiver	-12.624	-14.398	-11.711	3.741	-1.810	-858
<b>Langfristet gæld excl. leasing, ældrebolig og jordforsyning</b>		<b>-651.462</b>	<b>-613.922</b>	<b>-584.831</b>	<b>-558.691</b>	<b>-521.751</b>	<b>-481.348</b>
<b>Langfristet gæld excl. leasing</b>		<b>-924.739</b>	<b>-869.948</b>	<b>-828.898</b>	<b>-790.484</b>	<b>-740.944</b>	<b>-687.941</b>
<b>Langfristet gæld</b>		<b>-937.363</b>	<b>-884.345</b>	<b>-840.609</b>	<b>-786.743</b>	<b>-742.754</b>	<b>-688.799</b>

I tabel 12.1 er tal for 2017 regnskabstal. Tal for 2018-2021 er budgettal. Budgetteret låneoptagelse er indregnet under "kommunekredit excl. jordforsyning)

I 2017 er der indfriet et lån vedrørende Haderslev bymuseum på funktion 09.55.75 med 0,6 mio. kr.

I den økonomiske politik for perioden 2014-2017 indgik det, at den langfristede gæld opgjort i regnskab 2017, excl. lån til ældreboliger og jordkøb, skulle være reduceret med 200 mio. kr., set i forhold til den langfristede gæld i regnskab 2012, på 814 mio. kr. Dette er opnået med en ultimo gæld for 2017 på 613,9 mio. kr.

I vedtaget budget for 2018-2021 er der indlagt forventet låneoptagelse på henholdsvis 26 mio. kr. i 2018, 30 mio. kr. i 2019, 20 mio. kr. i 2020 og 15 mio. kr. i 2021.

I lånesagen der blev behandlet på Byrådets møde den 27. februar, blev det vedtaget, at låneoptage 19 mio. kr. i 2018 på baggrund af låneberettigede udgifter afholdt i regnskab 2017.

**Tabel 12.2: Detailoversigt langfristet gæld 2016-2020**

<b>Langfristet gæld excl. jordforsyning, ældreboliger og leasing</b>					
Ultimo ( hele mio. kr.)	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Primo</b>	-651	-614	-585	-559	-522
låneoptagelse	-17	-26	-30	-20	-15
Afdrag inkl. indeksregulering	55	55	56	57	55
<b>Ultimo</b>	<b>-614</b>	<b>-585</b>	<b>-559</b>	<b>-522</b>	<b>-481</b>

<b>Jordforsyning</b>					
Ultimo ( hele mio. kr.)	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Primo</b>	-17	-11	-10	-9	-8
låneoptagelse	0	0	0	0	0
Afdrag	6	1	1	1	1
<b>Ultimo</b>	<b>-11</b>	<b>-10</b>	<b>-9</b>	<b>-8</b>	<b>-7</b>

<b>Ældreboliger</b>					
Ultimo ( hele mio. kr.)	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Primo</b>	-256	-245	-234	-222	-211
låneoptagelse	0	0	0	0	0
Afdrag inkl. indeksregulering	11	11	11	12	12
<b>Ultimo</b>	<b>-245</b>	<b>-234</b>	<b>-222</b>	<b>-211</b>	<b>-199</b>

<b>Leasing</b>					
Ultimo ( hele mio. kr.)	2017	2017	2018	2019	2020
<b>Primo</b>	-13	-14	-12	-4	-2
Nettobevægelse	-2	3	8	2	1
<b>Ultimo</b>	<b>-14</b>	<b>-12</b>	<b>-4</b>	<b>-2</b>	<b>-1</b>

<b>Langfristet gæld</b>					
Ultimo ( hele mio. kr.)	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Primo</b>	-937	-884	-841	-794	-743
låneoptagelse	-17	-26	-30	-20	-15
Afdrag inkl. indeksregulering	70	70	76	72	69
<b>Ultimo</b>	<b>-884</b>	<b>-841</b>	<b>-794</b>	<b>-743</b>	<b>-689</b>

I tabel 12.2 er tal for 2017 regnskabstal. Tal for 2018-2021 er budgettal.

## 13. Kirkelige ligninger 2017

**Tabel 13.1: Kirkelig ligning 2017**

<b>Kirkelig ligning 2017</b>				
(- = overskud i kirkens favør)	<b>Budget</b>	<b>Regnskab</b>	<b>Forskel</b>	<b>Status</b>
<b>Saldo primo</b>				<b>-1.150.090</b>
Forskuksbeløb af kirkeskat	-70.348.545	-70.348.550	5	5
Landskirkeskat	11.055.290	11.055.290	0	0
Kirkekasser I alt	55.397.038	55.397.037	1	1
Provstiudvalgskassen	4.490.117	4.490.117	0	0
<b>Resultat</b>	<b>593.900</b>	<b>593.894</b>	<b>6</b>	<b>593.899</b>
<b>Saldo ultimo</b>				<b>-556.191</b>

<b>Fordeling af kirkekasser 2017</b>		
	<b>Budget</b>	<b>Regnskab</b>
Bevtoft Kirkekasse	1.570.178	1.570.178
Haderslev domsogns kirkekasse	10.340.537	10.340.537
Fjerstrup kirkekasse	2.213.562	2.213.562
Fole Kirkekasse	915.757	915.757
Gl. Haderslev Kirkekasse	4.268.641	4.268.641
Gram Kirkekasse	2.623.131	2.623.131
Halk-Grarup Kirkekasse	1.543.038	1.543.038
Hammelev Kirkekasse	1.942.378	1.942.378
Hjerndrup kirkekasse	615.263	615.263
Hoptrup Kirkekasse	2.232.085	2.232.085
Højrup Kirkekasse	904.713	904.713
Jegerup Kirkekasse	1.208.151	1.208.151
Maugstrup Kirkekasse	823.005	823.005
Moltrup Kirkekasse	4.497.274	4.497.274
Nustrup Kirkekasse	1.323.620	1.323.620
Oksenvad Kirkekasse	599.887	599.887
Skrydstrup Kirkekasse	1.745.326	1.745.326
Sommersted Kirkekasse	1.681.087	1.681.087
Starup Kirkekasse	1.740.616	1.740.616
Vedsted Kirkekasse	2.525.629	2.525.629
Vilstrup Kirkekasse	1.200.531	1.200.531
Vojens Kirkekasse	4.383.761	4.383.761
Vonsbæk Kirkekasse	986.522	986.522
Øsby Kirkekasse	2.240.739	2.240.739
Åstrup Kirkekasse	1.271.607	1.271.607
<b>Kirkekasser i alt</b>	<b>55.397.038</b>	<b>55.397.037</b>

Som det fremgår af den kirkelige ligning ovenfor, har kirken et tilgodehavende ved Haderslev kommune pr. 31. december 2017 på 0,56 mio. kr.

I 2017 var der budgetteret med, og realiseret, et merforbrug på 0,59 mio. kr., som sænkede det hidtidige mellemværende fra 1,15 mio. kr. i kirkens favør, til de 0,56 mio. kr. i kirkens favør.