



Til Teknik- og Miljøudvalget

14. marts 2019

Svar på spørgsmål vedrørende bevægelser på kortfristet gæld for regnskab 2018

Sagsnr.
2019-0071915

Dokumentnr.
2019-0071915-2

Teknik- og Miljøudvalget behandler den 18. marts 2019 indstilling om ”Teknik- og Miljøudvalgets regnskab 2018”. I den forbindelse har Jakob Næsager stillet spørgsmål om forskydningen på kortfristet gæld på 308 mio. kr. for Teknik- og Miljøforvaltningens regnskab for 2018.

Den overordnede forklaring kan henføres til tre forklaringer.

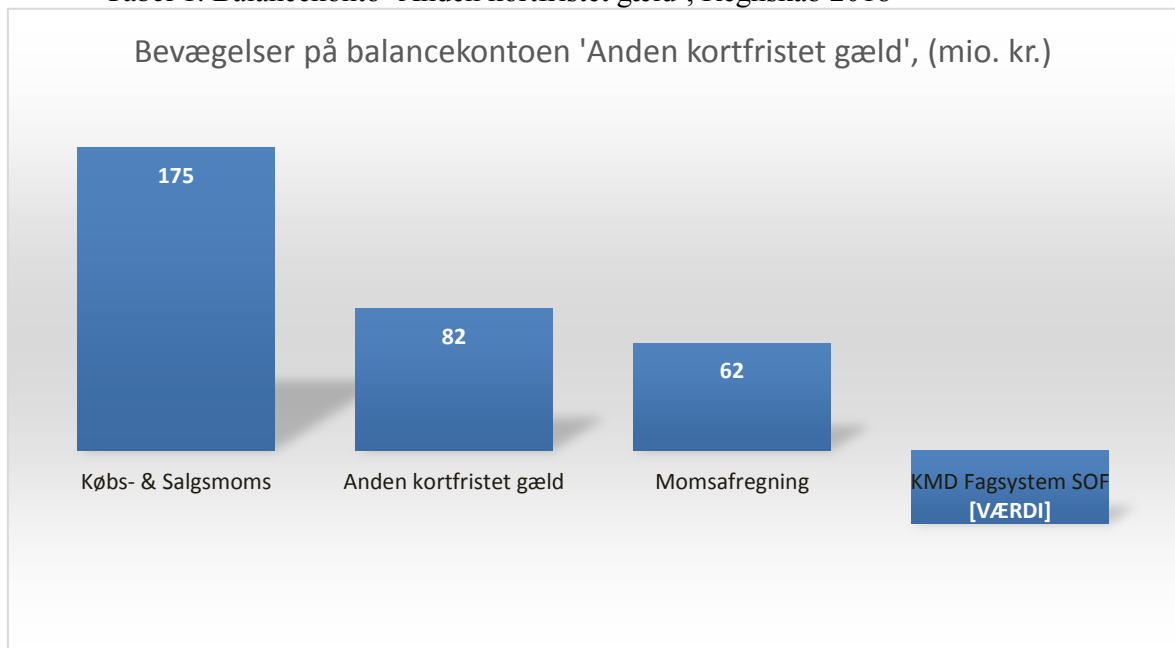
1. Teknik- og Miljøforvaltningen har i 2018 registeret moms for 175,0 mio. kr. fordelt på 174,4 mio. kr. købsmoms og 0,6 mio. kr. salgsmoms. Beløbet 175,0 mio. kr. for købs- og salgsmoms er på et retvisende niveau i forhold til Teknik- og Miljøforvaltningens økonomi. Grundet manglende systemopsætning i vores regnskab- og økonomisystem Kvantum, er disse poster ikke blevet udlignet i forbindelse med lukning af regnskab 2018. Derudover afstår momsafregning til Skat, som retsmæssigt vil blive afregnet i efterfølgende regnskabsår. Bevægelserne har ingen finansiell betydning og vil blive udlignet primo 2019.
2. Teknik- og Miljøforvaltningen har i forbindelse med regnskab 2018 haft udgifter på anden kortfristet gæld for 82,0 mio. kr., hvoraf 65,6 mio. kr. kan henføres til udgifter bogført i 2017, jf. Teknik- og Miljøudvalgets Regnskab 2017 forlagt Teknik- og Miljøudvalget d. 19. marts 2018, men som først bliver afregnet i 2018 grundet kommunens regnskabspraksis om netto 30 dages betalingsfrist.
3. Grundet fejlopsætning i vores regnskab- og økonomisystem Kvantum, har en konto for Socialforvaltningen med bevægelser på -42,0 mio. kr., ramt Teknik- og Miljøforvaltningens balancepost, kortfristet gæld.

Økonomi

Njalsgade 17, 4
Postboks 457
2300 København S

EAN nummer
5798009809452

Tabel 1. Balancekonto 'Anden kortfristet gæld', Regnskab 2018



Ingen af de ovennævnte forklaringer har finansiel betydning for driftsregnskabet i hverken 2018 eller 2019.

Anna Schou Johansen
Vicedirektør, TMF Stab