

Udvalgsbalance for Kultur- og Fritidsforvaltningen 2014

Kommunens regnskabspraksis er anvendt. Der kommenteres kun på afvigelser over 1,0 mio. kr., jf. regnskabscirkulæret.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Isoleret set er udvalgets aktiver på tekniske anlæg faldet med 1,7 mio. kr. og samtidig er inventar faldet med 6,6 mio. kr., fordi afskrivningerne har været højere end nyanskaffelserne.

Immaterielle anlægsaktiver

Faldet på 8,9 mio. kr. på de immaterielle anlægsaktiver vedrører årets afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre langfristede tilgodehavender er steget med 20,1 mio. kr., dette skyldes hovedsageligt, at kommunens udlån til borgere er steget, primært pga. indefrysning af ejendomsskat.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender er over året faldet med 4,7 mio. kr. Der er en stigning i tilgodehavender hos staten på 1,2 mio. kr., hvilket primært skyldes manglende afregning af refusion hos staten. Og et fald i kortfristede tilgodehavender i øvrigt på 5,9 mio. kr. vedrørende periodeafgrænsning på regnskabsårene.

Passiver

Hensatte forpligtigelser

Her er hensat yderligere 11,0 mio. kr., som vedrører hensættelser til tjenestemandspensioner.

Kortfristede gældsforpligtelser

Stigningen i kortfristet gæld til staten på 26,9 mio. kr. vedrører mellemregning og administration af pensionssystemet Tillæg 65+.

Faldet på 499,1 mio. kr. i kortfristet gæld i øvrigt vedrører primært rådighedsbeløb fra pensionssystemet Tillæg 65+, som modsvares af posterings liggende i Socialforvaltningen.

Kultur- og Fritidsudvalget (1.000 kr.)	Hovedfunktion og funktion	Primo 2014	Ultimo 2014
Grunde	9.58.80	-	-
Bygninger	9.58.81	3.864	3.635
Tekniske anlæg	9.58.82	35.136	33.439
Inventar	9.58.83	25.903	19.336
Aktiver under opførelse	9.58.84	-	-
Materielle anlægsaktiver	9.58	64.903	56.410
Immaterielle anlægsaktiver	9.62.85	17.682	8.791
Immaterielle anlægsaktiver	9.62	17.682	8.791
Aktier og andelsbeviser m.v.	9.32.21	4.712	4.712
Andre langfristede tilgodehavender	9.32.22 - 9.32.27	579.932	600.025
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	9.35	0	0
Finansielle anlægsaktiver	9.32.21-9.32.27 og 9.35	584.644	604.737
Anlægsaktiver i alt		667.229	669.938
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	9.65	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	9.68	0	0
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	9.25 og 9.28	69.437	64.702
-herunder tilgodehavender hos staten	9.25	124	1.288
-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt	9.28	69.313	63.413
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	9.32.20	1.211	1.211
Likvide beholdninger	9.22	0	0
Omsætningsaktiver i alt		70.648	65.913
AKTIVER I ALT		737.877	735.851

Egenkapital	9.75	-1.825.982	-1.366.749
Hensatte forpligtigelser	9.72.90	796.595	807.621
Hensatte forpligtigelser		796.595	807.621
Langfristet gæld	9.55.63 - 9.55.78	2.856	2.256
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	9.55.79	0	339
Langfristede gældsforpligtelser		2.856	2.596
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	9.38.36 - 9.48.49	369	408
Kassekredit	9.50	0	0
Kortfristet gæld til staten	9.51.52	1.006.227	1.033.107
Skyldige feriepenge	9.52.55	942	1.077
Kortfristet gæld i øvrigt	9.52 undtagen 9.52.55	756.870	257.792
Kortfristede gældsforpligtelser		1.764.039	1.291.975
Gæld i alt		1.767.264	1.294.979
PASSIVER I ALT		737.877	735.851