



14-02-2017

Udvalgets balance 2016

Sagsbehandler
Lars Christoff Andersen

Socialudvalget (1.000 kr.)	(Hovedfunktion , funktion - slettes senere)	Ultimo 2015	Ultimo 2016
Grunde	9.58.80	37.760	37.760
Bygninger	9.58.81	40.532	38.955
Tekniske anlæg	9.58.82	29.378	29.210
Inventar	9.58.83	9.488	6.673
Aktiver under opførelse	9.58.84	396	2.874
Materielle anlægsaktiver	9.58	117.555	115.472
Immaterielle anlægsaktiver	9.62.85	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	9.62	0	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	9.32.21	0	0
Andre langfristede tilgodehavender	9.32.22 - 9.32.27	93.877	92.811
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	9.35	0	0
Finansielle anlægsaktiver	9.32.21-9.32.27 og 9.35	93.877	92.811
Anlægsaktiver i alt		211.432	208.283
Omsætningsaktiver:			
Varebeholdninger	9.65	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	9.68	4.523	4.523
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	9.25 og 9.28	200.130	256.046
-herunder tilgodehavender hos staten	9.25	10	0
-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt	9.28	200.121	256.046
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	9.32.20	0	0
Likvide beholdninger	9.22	0	0
Omsætningsaktiver i alt		204.654	260.569
AKTIVER I ALT		416.086	468.853

Regnskab og Kontrakt

Bernstorffsgade 17-21
1577 København VMobil
2939 9711E-mail
F52L@sof.kk.dkEAN nummer
5798009683380

Egenkapital	9.75	-380.407	255.825
Hensatte forpligtigelser	9.72.90	1.105.242	0
Hensatte forpligtigelser		1.105.242	0
Langfristet gæld	9.55.63 - 9.55.78	17.782	17.018
Gæld vedr. finansielt leasede aktiver	9.55.79	0	0
Langfristede gældsforpligtelser		17.782	17.018
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	9.38.36 - 9.48.49	287	1.620
Kassekredit	9.50	0	0
Kortfristet gæld til staten	9.51.52	37.147	36.746
Skyldige feriepenge	9.52.55	11.825	13.484
Kortfristet gæld i øvrigt	9.52.55 undtagen	-375.791	144.160
Kortfristede gældsforpligtelser		-326.819	194.390
Gæld i alt		-308.750	213.028
PASSIVER I ALT		416.086	468.853

Hovedkonto 9 udgør kommunens balance. Overordnet består balancen af materielle aktiver, immaterielle aktiver samt finansielle aktiver og passiver, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser.

Balancen indeholder oplysninger om værdien af kommunens grunde og bygninger, tekniske anlæg, maskiner og større specialudstyr, inventar, transportmidler mv. Ligeledes indeholder den oplysninger om kommunens finansielle aktiver og værdien af forpligtelser.

Udviklingen fra ultimo til ultimo i balancens hovedpunkter skal forklares for hvert udvalg idet der kommenteres på de poster, hvor der er sket en væsentlig udvikling.

Aktiver

Aktiver i alt er steget fra ca. 416,1 mio. kr. ultimo 2015 til ca. 468,9 mio. kr. ultimo 2016. Stigningen på ca. 52,8 mio. kr. er fordelt med et fald i anlægsaktiver på ca. 3,1 mio. kr. og en stigning i omsætningsaktiver på ca. 55,9 mio. kr.

Anlægsaktiver

Anlægsaktiver i alt i 2016 er faldet med 3,1 mio. kr. fra 211,4 mio. kr. til 208,2 mio. kr., et fald på ca. 1 %. Faldet er fordelt med 2,1 mio. kr. for materielle anlægsaktiver og 1,1 mio. kr. for finansielle anlægsaktiver.

Faldet i de materielle anlægsaktiver skyldes afskrivninger på bygninger og inventar mens faldet i finansielle aktiver skyldes at langfristede tilgodehavender er reduceret ved afdrag på kommunalt lån, overflytning af depositum vedr. beboerindskud samt statsrefusion indhentet for tidligere regnskabsår.

Omsætningsaktiver

Stigningen i omsætningsaktiverne er sket inden for kortfristede tilgodehavender og skyldes hovedsageligt periodeafgrænsning af poster i bevillingsregnskabet mellem regnskabsår 2015 og 2016.

Passiver

Stigningen i passiver i alt er på ca. 52,8 mio. kr. Kommenteringen angående egenkapitalen og ændringer vedr. tjenestemandspensioner på funktion 9.72.90 samt skyldige feriepenge varetages af Center for økonomi. Stigningen fremkommer som sum af et mindre fald i de langsigtede gældsforpligtelser på ca. 0,8 mio. kr. og stigning i nettogæld vedr. fonds, legater og deposita samt kortsigtede gældsforpligtelser.

Langfristede gældsforpligtelser

Selvejende institutioners prioritetsgæld er afdraget med 0,8 mio. kr.

Nettogæld vedr. fonds, legater og deposita

Stigningen skyldes hovedsageligt nettoeffekten af aktiver og passiver vedr. administration af økonomi for borgere i botilbud. Forvaltningen har igangsat et projekt til udarbejdelse af nye retningslinjer for håndtering og registrering af beboermidler.

Kortfristede gældsforpligtelser

Kortfristet gæld omfatter blandt andet periodisering vedrørende køb af pladser, langt den væsentligste del af stigningen på ca. 521,2 mio. kr. skyldes dog posteringer vedrørende udbetalinger af førtidspension fra Udbetaling Danmark for borgere, som har anmodet Socialforvaltningen om at administrere sin private økonomi (Socialforvaltningen hjælper borgere med at administrere deres økonomi ved f.eks. at betale husleje, el, vand, varme, mobiltelefon, forsikringer mv., såvel som løbende rate udbetalinger). Her ud over er der i februar måned konteret ca. 437,3 mio. kr. vedrørende administrerede pensionsudbetalinger for regnskabsårene 2011 - 2015. Kreditsaldo er ført i Kultur- og Fritidsforvaltningen og debetsaldo er ført i Socialforvaltningen, herved fremkommer store akkumulerede saldi for de to forvaltninger.