



Bilag 4. Koncernbalance 2012

18-03-2013

Koncernbalancen er opstillet på baggrund af Københavns Kommunes balance samt balancerne fra de selskaber, hvor kommunen som minimum har en ejerandel på 50 pct. af selskabet. Der er korrigeret for indbyrdes gældsforhold kommunen og selskaberne imellem, således at disse elimineres.

Sagsnr.
2013-16331

Dokumentnr.
2013-238893

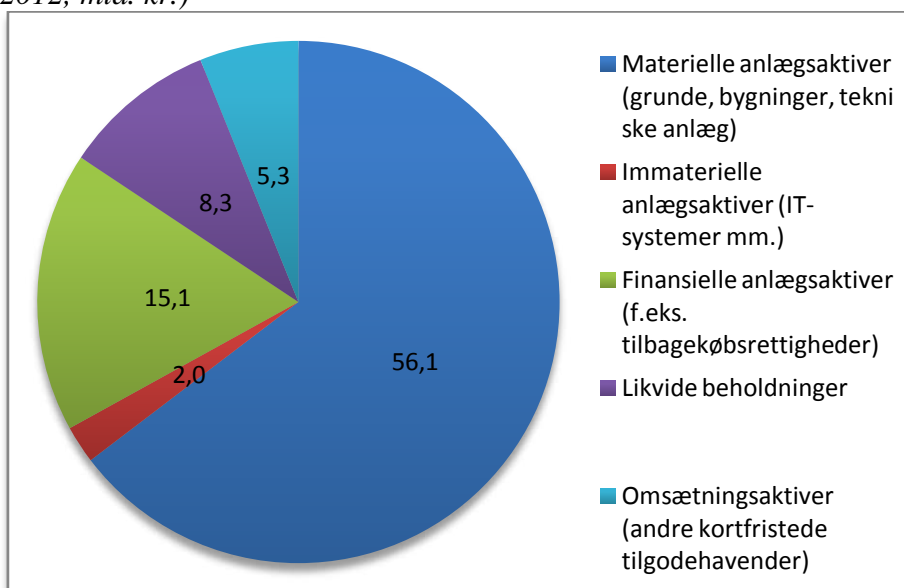
Koncernegenkapitalen afviger primært fra Københavns Kommunes egenkapital, fordi selskaberne med en kommunal ejerandel på mindst 50 pct. er indregnet på baggrund af regnskab 2012 i koncernbalancen. I Københavns Kommunes balance, opstillet efter budget og regnskabssystemets kriterier, er disse medtaget med regnskab 2011.

Sagsbehandler
Katrine Skovdal Larsen
Cathrine P. Kleffel
Jasper Saaeby Voss

Koncernbalancen viser, at Københavns Kommune har en balancesum på i alt 86,8 mia. kr. Et væsentligt punkt ved koncernbalancen er, at kommunen indirekte, dvs. gennem datterselskaberne, har en langfristet gæld på ca. 33 mia. kr., der er optaget til finansiering af selskaberne anlægsaktiver, fx metroen i København. Da kommunen som følge af selskabernes retsform og/eller som følge af eksplicit garantistillelse hæfter for gælden, vil Økonomiforvaltningen også fremover arbejde på risikostyringen af denne eksponering.

Nedenstående figur 1 viser, hvordan formuen i Københavns Kommune er placeret.

Figur 1 Sådan er formuen på 86,8 mia. placeret (aktiver) (ultimo 2012, mia. kr.)



Nedenstående figur 2 viser hvordan aktiverne er finansieret.

Team Regnskab

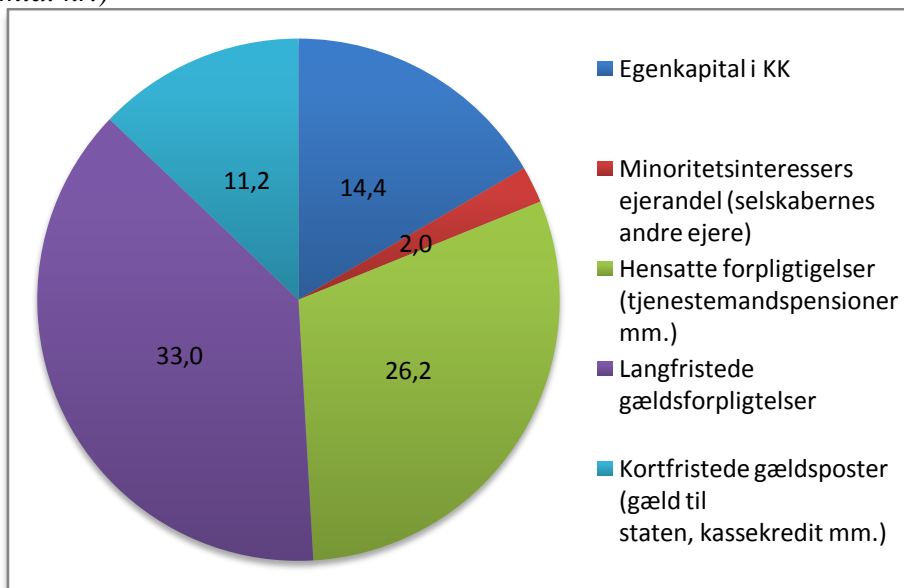
Københavns Rådhus,
Rådhuspladsen 1
1599 København V

Telefon
3366 2063

E-mail
YZ8H@okf.kk.dk

EAN nummer
5798009800206

Figur 2 Sådan er de 86,8 mia. kr. finansieret (passiver) (ultimo 2012, mia. kr.)



Af nedenstående tabel ses Københavns Kommunes koncernbalance primo og ultimo 2012.

Tabel 1 Koncernbalance i Københavns Kommune i 2012

Koncernbalance KK (1.000 kr.)	Primo 2012	Ultimo 2012
Grunde	5.922.902	6.483.130
Bygninger	18.039.200	18.990.535
Tekniske anlæg	14.050.648	24.463.929
Inventar	268.656	486.715
Aktiver under opførelse	2.305.721	5.678.910
Materielle anlægsaktiver	40.587.127	56.103.219
Immaterielle anlægsaktiver	1.657.375	2.028.408
Immaterielle anlægsaktiver	1.657.375	2.028.408
Aktier og andelsbeviser m.v.	581.217	556.421
Andre langfristede tilgodehavender	15.859.959	14.470.206
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	-38.998	40.108
Finansielle anlægsaktiver	16.402.178	15.066.735
Anlægsaktiver i alt	58.646.679	73.198.362
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	75.057	109.287
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	217.169	180.669
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	4.801.721	4.418.862
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	517.131	604.591
Likvide beholdninger	8.028.111	8.284.329
Omsætningsaktiver i alt	13.639.189	13.597.738
AKTIVER I ALT	72.285.868	86.796.100
Egenkapital i KK	15.785.556	14.403.051
Minoritetsinteressers ejerandel	-384.344	1.972.029
Egenkapital	15.401.212	16.375.081
Hensatte forpligtigelser	23.354.385	26.232.605
Hensatte forpligtigelser	23.354.385	26.232.605
Langfristet gæld	24.900.831	33.028.411
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	1.272	407
Langfristede gældsforpligtelser	24.902.103	33.028.818
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	17.520	26.863
Kassekredit	239.333	665.056
Kortfristet gæld til staten	1.200.510	1.667.209
Skyldige feriepenge	174.533	189.224
Kortfristet gæld i øvrigt	6.996.271	8.611.244
Kortfristede gældsforpligtelser	8.610.647	11.132.733
Gæld i alt	33.512.751	44.161.552
PASSIVER I ALT	72.285.868	86.796.100

