



13. april 2007

Sagsnr.: 2007-13108
Dok.nr.: 2007-112819

Bilag 4 - Omkostningsbaseret regnskab 2006 - balance

Sundheds- og Omsorgsudvalget 2006	Primo	Korrektion	Primo efter korr.	Ultimo
Grunde og bygninger (09.81)	1.583.373.886	(14.451.136)	1.568.922.750	458.904.867
Tekniske anlæg (09.82)	40.944.330	(14.831.268)	26.113.062	25.354.227
Inventar (09.83)	21.300.250	(12.161.756)	9.138.494	7.181.976
Aktiver under opførelse (09.84)			-	
Materielle anlægsaktiver	1.645.618.466	(41.444.160)	1.604.174.306	491.441.070
Immaterielle anlægsaktiver (09.85)				
Immaterielle anlægsaktiver				
Langfristede tilgodehavender (9.20-25+27)	43.676.994		43.676.994	49.479.563
Udlæg vedrørende forsyningsvirksomheder (09.30-35)			-	
Aktiver tilhørende fonds, legater mm. (09.42-43)	263.800		263.800	202.413
Finansielle anlægsaktiver	43.940.794		43.940.794	49.681.976
Anlægsaktiver i alt	1.689.559.260		1.648.115.100	541.123.046
Grunde og bygninger til videresalg (09.87)				
Kortfristede tilgodehavender (09.14-19)	141.312.260	(122.380)	141.189.880	95.430.324
Forudbetalinger	10.169.516		10.169.516	7.270.814
Tilgodehavender hos staten (09.12-13)			-	
Likvidbeholdning (09.01+05+08+10)				
Omsætningsaktiver	151.481.776	(122.380)	151.359.396	102.701.138
AKTIVER I ALT	1.841.041.036	(41.566.539)	1.799.474.497	643.824.184
Egenkapital (0991-94+99)	(819.786.423)	(138.972.291)	(680.814.132)	(1.752.120.543)
Tjenestemænd (09.90)	600.002.766	177.836.302	422.166.464	422.166.463
Hensatte forpligtelser	600.002.766	177.836.302	422.166.464	422.166.463
Kortfristet gæld til staten (09.51-52)	409.199.849		409.199.849	327.317.995
Kortfristet gæld i øvrigt (09.53+56-57+59+60+61)	1.131.488.485	2.092.850	1.129.395.635	1.145.458.925
Passiver tilhørende fonds, legater mm. (09.46-47)	2.873.355	609.677	2.263.678	2.853.029
Passiver vedr. beløb til opkrævning (09.48-49)				
Kassekredit				
Kortfristet gæld*			-	
Kort gæld	1.543.561.689	2.702.527	1.540.859.162	1.475.629.949
Langfristet gæld (09.63-65+68+70+75+76-77)	515.584.602		515.584.602	495.384.808
Leasinggæld (09.79)	1.678.400		1.678.400	2.763.507
Tilgodehavender vedr. forsyningsvirksomheder				
Lang gæld	517.263.002		517.263.002	498.148.315
Gæld i alt	2.060.824.691	2.702.527	2.058.122.164	1.973.778.264
PASSIVER I ALT	1.841.041.034	41.566.539	1.799.474.495	643.824.184

* Posten er flyttet op under kortfristet gæld i øvrigt

**modpost til minusposter under aktiver

Regnskabspraksis

Sundheds- og Omsorgsforvaltningens regnskabspraksis afviger ikke kommunens overordnede regnskabspraksis.

Regnskabsforklaringer

De materielle anlægsaktiver er faldet fra 1.604 mio. kr. til 491 mio. kr. hvilket alt overvejende skyldes, at Københavns Ejendomme har overtaget administrationen af kommunens ejendomme.

Til- og afgang samt afskrivninger - herunder på tekniske anlæg og inventar, begrundes således kun en mindre del af forskydningen.

Langfristede tilgodehavender er steget fra 44 mio. kr. til 49 mio. kr. som følge af indskud i Landsbyggefonden med 4 mio. kr. samt forskydning i udlån til beboerindskud på ca. 2 mio. kr.

Kortfristede tilgodehavender er faldet fra 141 mio. kr. til 95 mio. kr., hvilket primært kan forklares med, at der i 2006 er sket en udligning af forvaltningens tilgodehavende på Barselsfonden for årene 2004-2006

modregnet en hensættelse på 8 mio. kr. pr. 31/12 2006 vedrørende restafregning for 2006.

Den samlede forskydning på Barselsfonden udgør i 2006 netto 39,9 mio. kr.

Herudover indeholder posten en forskydning på 8 mio. kr., som vedrører en periodeforskydning (reduktion) i opkrævning og indbetaling af debitorer samt en række mindre forskydninger på øvrige tilgodehavender.

Forskydningen i forudbetalinger på 2,9 mio. kr. kan tilskrives et fald i saldoen på beboermidler på de selvejende institutioner under Sundheds- og Omsorgsforvaltningen.