

Udvalgsbalance for Kultur- og Fritidsforvaltningen 2013

Kommunens regnskabspraksis er anvendt.

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

Isoleret set er udvalgets aktiver på bygninger forøget med 1.732,8 mio. kr. Det skyldes 1) at flere bygninger er indregnet fra andre forvaltninger 2) registrering af køb af nye bygninger - i ejendomsporteføljen i Københavns Ejendomme (KEjd). Samtidig er ”Aktiver under opførelse” faldet med 966,9 mio. kr., fordi flere projekter er afsluttet og ibrugtaget.

Omsætningsaktiver

”Fysiske anlæg til salg” er i løbet af 2013 faldet med 33,3 mio. kr. Faldet skyldes, at reguleringen af nettoværdi og antal af de ejendomme, der er til salg ultimo 2013, er blevet mindre.

”Tilgodehavender” er over året faldet med 4,5 mio. kr. Det skyldes en regulering af reserveret administrationsbidrag på igangværende anlægsprojekter hos KEjd på 7,5 mio. kr.

KEjd’s forsikringstilgodehavender er faldet med 8,7 mio. kr. til en ultimo saldo på 158,6 mio. kr. I 2013 har KEjd fået afsluttet de fleste skybrudssager fra 2011, men nye brand- og stormskadesager af betydelig størrelse er indmeldt til forsikringsordningen.

Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår er reguleret fra primo til ultimo med 10,8 mio. kr. Ny ultimo saldo er 3,6 mio. kr. i 2013.

Passiver

Langfristet gæld

Her er der tale om afdrag af lån på 0,6 mio. kr. til Lokale- og Anlægsfonden for Tingbjerg Idrætspark.

Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita

Nettogælden for deposita er samlet set forøget med 9,2 mio. kr. Der er tale om modtagelse af depositum på et års leje for to større lejere, I/S Amagerforbrænding og KE Varme P/S, på i alt 7,6 mio. kr.

Kortfristede gældsforpligtelser

Den kortfristede gæld viser et fald på netto 33,0 mio. kr. Største ændring vedrører et fald i leverandørgælden på 42,8 mio. kr. og en stigning på 10,1 mio. kr., hvoraf hensættelser til 1-års gennemgang af anlægsprojekter og ibrugtagningstilladelse er på 9,0 mio. kr.

Kultur- og Fritidsudvalget (i 1.000 kr.)	Primo 2013	Ultimo 2013
Grunde	4.789.473	4.835.283
Bygninger	6.825.806	8.558.647
Tekniske anlæg	69.552	67.133
Inventar	11.924	16.596
Aktiver under opførelse	2.388.859	1.421.998
Materielle anlægsaktiver	14.085.613	14.899.656
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	4.712	4.712
Andre langfristede tilgodehavender	629	655
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	0	0
Finansielle anlægsaktiver	5.341	5.367
Anlægsaktiver i alt	14.090.954	14.905.024
Omsætningsaktiver: Varebeholdninger	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	101.088	67.816
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	154.511	149.981
-herunder tilgodehavender hos staten	727	425
-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt	153.784	149.556
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	1.211	1.211
Likvide beholdninger	0	0
Omsætningsaktiver i alt	256.810	219.008
AKTIVER I ALT	14.347.764	15.124.031

Egenkapital	13.173.323	13.960.609
Hensatte forpligtigelser	636.104	649.448
Hensatte forpligtigelser	636.104	649.448
Langfristet gæld	3.423	2.856
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	0	0
Langfristede gældsforpligtelser	3.423	2.856
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	-10.131	-902
Kassekredit	0	0
Kortfristet gæld til staten	0	0
Skyldige feriepenge	1.263	942
Kortfristet gæld i øvrigt	543.783	511.079
Kortfristede gældsforpligtelser	545.046	512.020
Gæld i alt	538.338	513.975
PASSIVER I ALT	14.347.764	15.124.031