



Udvalgets balance 2015

09-02-2016

Sagsnr.
2016-0033641Dokumentnr.
2016-0033641-1Sagsbehandler
Lars Christoff Andersen

Socialudvalget (1.000 kr.)	(Hovedfunktion , funktion - slettes senere)	Ultimo 2014	Ultimo 2015
Grunde	9.58.80	37.353	37.760
Bygninger	9.58.81	42.468	40.532
Tekniske anlæg	9.58.82	27.013	29.378
Inventar	9.58.83	9.553	9.488
Aktiver under opførelse	9.58.84	396	396
Materielle anlægsaktiver	9.58	116.782	117.555
Immaterielle anlægsaktiver	9.62.85	76	0
Immaterielle anlægsaktiver	9.62	76	0
Aktier og andelsbeviser m.v.	9.32.21	0	0
Andre langfristede tilgodehavender	9.32.22 - 9.32.27	89.510	93.877
Udlæg vedr. jordforsyning og forsyningsvirksomheder	9.35	0	0
Finansielle anlægsaktiver	9.32.21-9.32.27 og 9.35	89.510	93.877
Anlægsaktiver i alt		206.369	211.432
Omsætningsaktiver:			
Varebeholdninger	9.65	0	0
Omsætningsaktiver: Fysiske anlæg til salg	9.68	4.523	4.523
Omsætningsaktiver: Tilgodehavender	9.25 og 9.28	180.024	200.130
-herunder tilgodehavender hos staten	9.25	-26.918	10
-herunder kortfristede tilgodehavender i øvrigt	9.28	206.942	200.121
Omsætningsaktiver: Værdipapirer (Pantebreve)	9.32.20	0	0
Likvide beholdninger	9.22	0	0
Omsætningsaktiver i alt		184.548	204.654
AKTIVER I ALT		390.916	416.086

Regnskab og Kontrakt

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

Egenkapital	9.75	26.373	-380.406
Hensatte forpligtigelser	9.72.90	1.107.496	1.105.242
Hensatte forpligtigelser		1.107.496	1.105.242
Langfristet gæld	9.55.63 - 9.55.78	18.714	17.782
Gæld vedr. finansielt leasede aktiviteter	9.55.79	0	0
Langfristede gældsforpligtelser		18.714	17.782
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita	9.38.36 - 9.48.49	26	287
Kassekredit	9.50	0	0
Kortfristet gæld til staten	9.51.52	37.001	37.147
Skyldige feriepenge	9.52.55	11.176	11.825
Kortfristet gæld i øvrigt	9.52.55 undtagen 9.52.55	-809.870	-375.791
Kortfristede gældsforpligtelser		-761.692	-326.819
Gæld i alt		-742.953	-308.750
PASSIVER I ALT		390.916	416.086

Hovedkonto 9 udgør kommunens balance. Overordnet består balancen af materielle, 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 primo til ultimo i balancens hovedpunkter skal forklares for hvert udvalg idet der kommenteres på de poster, hvor der er sket en væsentlig udvikling.

Egenkapitalen skal ikke kommenteres på udvalgsniveau idet egenkapitalen kommenteres for kommunen under ét af Center for Økonomi.

Aktiver

Aktiver i alt er i 2015 forøget med 25,2 mio. kr. fra primo 390,9 mio. kr. til 416,1 mio. kr., en vækst på godt 6 %. Væksten er fordelt med 5,1 mio. kr. for anlægsaktiver og 20,1 mio. kr. for omsætningsaktiver.

Væksten i anlægsaktiver skyldes hovedsageligt finansielle anlægsaktiver idet væksten i materielle anlægsaktiver blot udgør 0,8 mio. kr. De finansielle anlægsaktiver udgøres af langfristede

tilgodehavender, væksten på 4,4 mio. kr. skyldes tilbagebetalingspligtige lån vedr. flytteudgifter og beboerindskud.

Væksten i omsætningsaktiver er fordelt med 26,9 mio. kr. vedrørende tilgodehavender til staten inkl. restafregning for 2014 og fald i kortfristede tilgodehavender på i alt 6,8 mio. kr. vedr. mellemværende med selvejende institutioner med overenskomst på 12,1 mio. kr., tilgodehavender hos borgere vedr. serviceloven på 7 mio. kr. samt et fald på 25,9 mio. kr. som skyldes kravpostering vedr. køb og salg af pladser på det mellemkommunale område.

Passiver

Passiver i alt er i 2015 forøget svarende til aktivsiden. Kommenteringen angående ændringer vedrørende tjenestemandspensioner og skyldige feriepenge varetages af Center for Økonomi.

Den langfristede gæld er faldet med 0,9 mio. kr. og skyldes selvejende institutioners afdrag på prioritetsgæld i 2015.

Kortfristet gæld i øvrigt er faldet med 434 mio. kr. over året. Beløbet fremkommer som sum af 0,2 mio. kr. som skyldes fald i andre kommuners og regioners gæld, fald i selvejende institutioners gæld på 0,6 mio. kr. og en stigning på 21,8 mio. kr. som hovedsageligt skyldes den løbende afregning vedr. statsrefusion inkl. særligt dyre enkeltsager.

Langt det største fald udgøres dog af kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager med et samlet fald på 455,5 mio. kr., beløbet vedrører administration af borgernes økonomi i form af administrerede pensionsudbetalinger for 2015 og tidligere regnskabsår posteret i regnskab 2015. Socialforvaltningen administrerer førtidspension modtaget fra Udbetaling Danmark. Kreditsaldo er ført i KFF og debetsaldo er ført i SOF, herved fremkommer store akkumulerede saldi for de to forvaltninger.