

B

alance (omkostningsbaseret)

Hele 1.000 kr.	Primo saldo 2016	Bevægelser regnskab 2016	Ultimo saldo 2016	Noter
AKTIVER				
Anlægsaktiver:				
Materielle anlægsaktiver (funktion 9.81-9.84)	1.998.193	-19.657	1.978.536	Note 1
Immaterielle anlægsaktiver (funktion 9.85)	1.811	-302	1.509	
Finansielle anlægsaktiver (funktion 9.21-9.27 og 9.30-9.35)	1.045.974	256.128	1.302.102	Note 2
Anlægsaktiver i alt	3.045.979	236.169	3.282.148	
Omsætningsaktiver				
Fysiske anlæg til salg (funktion 9.87)	27.162	0	27.162	Note 3
Tilgodehavender (funktion 9.12-9.19)	98.219	-3	98.216	Note 4
Værdipapirer (funktion 9.20)	27.500	0	27.500	
Likvide beholdninger (funktion 9.01-9.05 og 9.07-9.11)	195.675	-36.620	159.055	Note 5
Omsætningsaktiver i alt	348.555	-36.712	311.843	
Aktiver i alt	3.394.534	199.457	3.593.991	
PASSIVER				
Egenkapital (funktion 9.91 - 9.99)	12.775	-278.999	-266.224	Note 6
Hensatte forpligtigelser (funktion 9.90)	-479.300	35.945	-443.355	Note 7
Langfristede gældsforpligtigelser (funktion 9.63-9.79)	-2.719.564	32.842	-2.686.722	Note 8
Nettogæld vedrørende fonds, legater, deposita mv. (funktion 9.36-9.49)	-2.641	288	-2.353	
Kortfristede gældsforpligtigelser (funktion 9.50-9.62)	-205.803	10.467	-195.336	Note 9
Gældsforpligtigelser i alt	-2.928.008	43.596	-2.884.412	
Passiver i alt	-3.394.534	-199.457	-3.593.991	

Balancen viser, hvorledes kommunens statusposter er sammensat, når den opgøres som anlægsaktiver, omsætningsaktiver, egenkapital og forpligtigelser.

Landsbyggefond under funktion 9.24 er i forbindelse med regnskabsafslutningen nulstillet. Saldoen fremføres i det kommende regnskabsår - beløbet udgør ca. 92 mio. kr.

Noter

Note 1

Materielle anlægsaktiver

Furesø Kommunes anlægsaktiver viser værdien af kommunens fysiske aktiver, der er aktiveret i regnskabet og optaget til afskrivning. Anlægsaktiverne består af grunde, bygninger, inventar mv. Stigningen i tekniske anlæg på ca. 58 mio. kr. kan i al væsentlighed henføres til kommunens overtagelse af vejbelysningsanlægget samt indkøb af spande til renovationsområdet.

	Grunde	Bygninger	Tekniske anlæg	Inventar	Aktiver under udførelse	Aktiver til videre salg
<i>Note 1</i>						
Primo 2016	621,6	1.276,8	62,0	4,0	35,7	27,2
Årets afskrivninger / nedskrivninger/opskrivninger	0	-78,0	58,0	0,2	-0,3	0,0
Værdi pr. 31.12.2016	621,6	1.198,8	120,0	4,2	35,4	27,2

Note 3

Fysiske anlæg til salg

Fysiske anlæg til salg er udtryk for værdien af de grunde og bygninger som Furesø Kommune forventer at sælge i de kommende år.

Note 4

Tilgodehavender

Tilgodehavender indeholder bl.a. de tilgodehavender som kommunen opkræver via debitorsystemet og andre kortfristede tilgodehavender.

Note 5

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger udtrykker kommunens kassebeholdning ultimo regnskabsåret 2016. Faldet i kassebeholdningen kan henføres til årets resultat, finansforskydninger, kurskurstab mv.

Note 6

Egen kapital

Egenkapital er udtryk for Furesø Kommunes "friværdi", dvs. når værdien af kommunens aktiver er fratrukket værdien af kommunens passiver.

Note 7

Hensatte forpligtigelser

Hensatte forpligtigelser er udtryk for Furesø Kommunes pensionsforpligtigelse vedr. tjenestemandsansat personale, både dem der p.t. er på pension og de personer der endnu ikke er pensioneret. Furesø Kommune har kun delvist afdækket pensionsforpligtigelsen. Ultimo-forpligtelsen vedr. tjenestemandspensioner udgør 460 mio. kr.

Note 2

Finansielle anlægsaktiver

De finansielle anlægsaktiver udgøres af kommunens deponerede midler, udlån til beboerindskud og tilgodehavender vedr. forsyningsområdet mv. Udlån til beboerindskud er reduceret med forventet tab beregnet efter historiske data.

Hertil kommer hensættelser vedr. arbejdsskadeforpligtigelser på 12,3 mio. kr. og hensættelser til fratrædelsesbeløb på 1,5 mio. kr.

Note 8

Langfristede gældsforpligtigelser

Langfristede gældsforpligtigelser viser, hvor meget Furesø Kommune skylder til diverse kreditinstitutter som langfristet gæld.

Note 9

Kortfristede gældsforpligtigelser

De kortfristede gældsforpligtigelser viser, hvad kommunens kortfristede gæld udgør ultimo regnskabsåret. Under de kortfristede gældsforpligtigelser er registreret kommunens leverandørgæld, mellemregning med kirken, samt diverse mellemregningskonti.

