

Redegørelse om ændringer i Regnskab 2020 vedrørende skyldige feriepenge

Administrationen har siden sagen om oversendelse af regnskabet for 2020 til revisionen på Byrådsmødet den 6. april 2021 rettet en fejlregistrering, som medfører en samlet ændring på 81 mio. kr. i egenkapitalen og feriepengeforpligtelser. Revisionen har godkendt korrektionen. Fejlen var af teknisk karakter og har ikke haft betydning for det endelige likviditetsmæssige resultat. Ligeledes påvirker korrektionerne ikke opfølgninger på afgivne bevillinger eller overførsler. Dog er tallene i regnskabsoversigter mv. påvirket, hvorfor flere sider er udskiftet i det endelige regnskab i forhold til det der blev oversendt til revisionen.

Korrektionerne fremgår i nedenstående oversigt (balancen):

1.000 kr. netto	Ultimo 2020	Ultimo 2020 efter korrektion	Ændring
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger	1.329.660	1.329.660	0
Tekniske anlæg	111.870	111.870	0
Inventar	21.850	21.850	0
Anlæg under udførelse	21.200	21.200	0
I alt	1.484.580	1.484.580	0
Immaterielle anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Langfristede tilgodehavender	177.706	177.706	0
Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed	34.379	34.379	0
I alt	212.084	212.084	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.696.665	1.696.665	0
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Fysiske anlæg til salg (jordforsyning)			
Tilgodehavender			
Kortfristede tilgodehavender	108.906	108.906	0
Periodeafgrænsningsposter	-20.244	-20.244	0
Værdipapirer	0	0	0
Likvide beholdninger	258.813	258.813	0
I alt	347.475	347.475	0
AKTIVER I ALT	2.044.140	2.044.140	0
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Modpost for takstfinansierede aktiver	-70.330	-70.330	0
Modpost for selvejende institutioners aktiver			
Modpost for skattefinansierede aktiver	-1.414.250	-1.414.250	0
Reserve for opskrivninger			
Balancekonto	1.112.683	1.194.063	81.380
I alt	-371.898	-290.518	81.380
HENSATTE FORPLIGTELSE	-952.859	-952.859	0
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	-641.982	-641.982	0
NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV.	-8.157	-8.157	0
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	-69.244	-150.625	-81.380
PASSIVER I ALT	-2.044.140	-2.044.140	0