

Redegørelse om ændringer i Regnskab 2021 vedrørende skyldige feriepenge

Administrationen har siden sagen om oversendelse af regnskabet for 2021 til revisionen på Byrådsmødet den 5. april 2022 rettet en fejlregistrering, som medfører en samlet ændring på 57 mio. kr. i egenkapitalen. Revisionen har godkendt korrektionen. Fejlen var af teknisk karakter og har ikke haft betydning for det endelige likviditetsmæssige resultat. Det er feriepengeforpligtelsen der er korrigeret for. Ligeledes er der korrigeret for kursregulering for vores papirer i Danske Capital – det udgjorde ca. 1 mio.kr. 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):

Redegørelse om ændringer i Regnskab 2021 vedrørende skyldige feriepenge

| 1.000 kr. netto | Ultimo 2021 | Ultimo 2021 efter korrektion | Bevægelser |
|---|-------------------|---------------------------------|----------------|
| AKTIVER | | | |
| ANLÆGSAKTIVER | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 1.316.182 | 1.316.182 | 0 |
| Tekniske anlæg | 101.355 | 101.355 | 0 |
| Inventar | 29.427 | 29.427 | 0 |
| Anlæg under udførelse | 12.588 | 12.588 | 0 |
| I alt | 1.459.551 | 1.459.551 | 0 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | | |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Langfristede tilgodehavender | 185.915 | 185.915 | 0 |
| Udlæg vedr. forsyningsvirksomhed | 20.427 | 20.427 | 0 |
| I alt | 206.341 | 206.341 | 0 |
| ANLÆGSAKTIVER I ALT | 1.665.892 | 1.665.892 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | | |
| Fysiske anlæg til salg (jordforsyning) | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Kortfristede tilgodehavender | 129.714 | 129.714 | 0 |
| Periodeafgrænsningsposter | 8.975 | 8.975 | 0 |
| Værdipapirer | | | |
| Likvide beholdninger | 236.941 | 235.488 | -1.453 |
| I alt | 375.630 | 374.178 | -1.453 |
| AKTIVER I ALT | 2.041.523 | 2.040.070 | -1.453 |
| PASSIVER | | | |
| EGENKAPITAL | | | |
| Modpost for takstfinansierede aktiver | -62.162 | -62.162 | 0 |
| Modpost for selvejende institutioners aktiver | | | 0 |
| Modpost for skattefinansierede aktiver | -1.397.389 | -1.397.389 | 0 |
| Reserve for opskrivninger | | | 0 |
| Balancekonto | 1.073.071 | 1.130.625 | 57.554 |
| I alt | -386.480 | -328.927 | 57.554 |
| HENSATTE FORPLIGTELSE | -937.451 | -937.451 | 0 |
| LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | -559.651 | -559.651 | 0 |
| NETTOGÆLD VEDR. FONDS, LEGATER, DEPOSITA MV. | -8.071 | -8.071 | 0 |
| KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE | -149.868 | -205.970 | -56.101 |
| PASSIVER I ALT | -2.041.523 | -2.040.070 | 1.453 |