

**Årsregnskab for år 2014 (B)**

Sagsnr.: 330-2015-734

Dok.nr.: 330-2015-92324

Åbent

Kompetence: Slagelse Ældegeråd

**Beslutningstema**

Ifølge Ældegerådets vedtægter skal formanden fremlægge årsregnskab til godkendelse i Ældegerådet inden 1. april.

Det godkendte regnskab indsendes til Center for Sundhed og Omsorg, der via Center for Økonomi fremsender årsregnskabet til revision hos kommunens eksterne revisor. Det reviderede regnskab fremsendes til endelig godkendelse i Ældegerådet.

Center for Sundhed og Omsorg har fremsendt vedlagte årsregnskab for år 2014 for den periode Slagelse Kommune har været regnskabsfører (fra 15/8-31/12 2014).

Der vedlægges tillige et samlet årsregnskab for år 2014, hvori både det bogførte via kommunen og via Ældegerådets eget bogholderi for perioden 1/1-15/8 2014 er anført.

Regnskabsprincippet for perioden 1/1 - 15/8 2014 følger de principper, som Ældegerådet har godkendt, hvilket også var tilfældet ved forelæggelse af regnskabet for år 2013.

I Ældegerådets møde den 10. februar 2015 ønskede flere medlemmer oplyst, hvilke udgifter, der har været i perioden 1/1 - 15/8 2014 til regnskabsføreren. Der har været en samlet udgift på 10.385 kr. (kilometergodtgørelse + brobizz 8.845 kr. + kontorhold 540 kr. + telefonskud 1000 kr.). Udgiften er bogført efter de principper, der har været gældende indtil 15/8 2014.

I kommentarer til årsregnskabet skal angives følgende:

- Udgift på 10.000 kr. til revision er ikke afholdt/opkrævet og derfor ikke bogført i 2014.
- Udgift på 5.000 kr. til regnskabsførelse Slagelse Kommune er ikke afholdt/opkrævet, og derfor ikke bogført i 2014.
- Momsspørgsmål på udgifter afholdt i perioden 1/1 - 15/8 2014 ønskes forelagt den eksterne revision sammen med årsregnskabet, da der er usikkerhed om et beløb på 17.961,91 kr. kan løftes af for denne periode.
- Udgifterne til telefongodtgørelse og kontant udbetaling af kontorhold til ældegerådsmedlemmer er medtaget i vedlagte årsregnskab

Som konsekvens af, at udgifterne til telefongodtgørelse og kontant udbetaling af kontorhold til ældegerådsmedlemmer nu er blevet bogført, siden sagen blev forelagt i Ældegerådets møde den 10/2 15, vedlægges årsregnskab for år 2014 med disse ændringer, udarbejdet af Center for Sundhed og Omsorg. Desuden vedlægges sammenfattende årsregnskab for perioden 1/1 - 15/8 2014 (eget bogholderi) og for perioden 15/8 - 31/12 2014 (regnskabsføring via kommunen).

Der vedlægges tillige bilag vedrørende revideret budgetramme for år 2015 som konsekvens af, at udgifterne til telefongodtgørelse og kontant kontorholdsudbetaling nu er blevet bogført i år 2014.

**Indstilling**

Formanden indstiller,

1. at Årsregnskabet for 2014 fremsendes via Center for Sundhed og Omsorg til kommunens eksterne revision med de i protokolteksten anførte bemærkninger / kommentarer, og
2. at Årsregnskabet på ny forelægges til endelig godkendelse, når Ældegerådet har fået sagen tilbage fra revisionen.

**Bilag**

330-2015-92354	Bilag 1 - Årsregnskab for 2014.pdf
330-2015-92385	Bilag 2 - Årsregnskab sammensætning 2014.pdf
330-2015-92377	Bilag 3 - Budgetramme for år 2015.pdf

**Beslutning i Ældrerådet den 10. marts 2015:**

Fraværende:

At 1-2: Tiltråd

Peter Lotingka kan ikke stemme for godkendelse af regnskabet, som følge af, at dette ikke er retvisende, idet udgifter til bogføring i lighed med regnskabet for 2013 er gemt under andre udgiftsposter, ligesom regnskabet strider mod de gældende momsbestemmelser.

Birgit Jørgensen gør opmærksom på, at der for nogle ældrerådsmedlemmer er udbetalt refusion efter regning tillige med det årlige beløb på kr. 1.400,00 brutto

## Slagelse Ældreråd 2014

Drift pr. 31.12.2014

version efter tilf. og kontortilskud

	Ramme	Eget bogholderi til 1500-14			Via kommune	Total 2014	
		Udgifter	heraf moms	netto	Udgifter		
Kommunen m.m.	230.333,00						
Renter							
<b>Ramme 2014</b>	<b>230.333,00</b>						
Møder		12.528,78	2.505,76	10.023,02	7.285,66	17.308,68	
Repræsentation					2.811,00	2.811,00	
Annoncer		10.875,81	2.175,16	8.700,65	20.028,82	28.729,47	
Aktiviteter		9.104,00	1.820,80	7.283,20	27.106,88	34.390,08	
Kursus		32.125,00	6.425,00	25.700,00	12.375,00	38.075,00	
Kontorhold		5.203,95	1.040,79	4.163,16	15.863,31	20.026,47	11.200,00
Kontingent					10.969,00	10.969,00	
Bogføring og revision							
Telefontidtgørelse		1.000,00	200,00	800,00	13.000,00	13.800,00	13.000,00
Borgerinformation		18.972,00	3.794,40	15.177,60		15.177,60	
<b>Forbrugt</b>		<b>89.809,54</b>	<b>17.961,91</b>	<b>71.847,63</b>	<b>109.439,67</b>	<b>181.287,30</b>	<b>*)</b>
<b>Restbeløb 2014</b>						<b>49.045,70</b>	
<b>Balance</b>	<b>230.333,00</b>					<b>230.333,00</b>	
<b>Status: til overførsel</b>							
Overført primo 2014						99.735,63	*)
Restbeløb 2014						49.045,70	
						<b>148.781,33</b>	
Disponeret							
Revision					10.000,00		
Bogføring					5.000,00		
Moms-spørgsmål					17.961,91		
						32.961,91	
<b>Til fri rådighed ultimo</b>						<b>115.819,42</b>	
					afstem til balance	81.551,67	*)

22-02-2015