

Anlægsregnskab under 2 mio. kr. Kalundborgvej 59 (B)

Sagsfremstilling

16. Anlægsregnskab under 2 mio. kr. Kalundborgvej 59 (B)

Sagsnr.: 330-2015-3473

Dok.nr.: 330-2015-279349

Åbent

Kompetence: Økonomiudvalget

Beslutningstema

For anlægsprojekter, hvor bruttoudgift er mindre end 2 mio. kr., skal der udfærdiges anlægsregnskab til fagudvalgets godkendelse. Regnskabet indgår herefter i en samlet anlægsoversigt over afsluttede anlægsregnskaber til Økonomiudvalget og Byråd i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Baggrund

Center for Kommunale Ejendomme har udarbejdet anlægsregnskab for:

650540 Kalundborgvej 59 – fremrykning af anlægsinvesteringer 2013.

Bevilling 1.000.000

Afholdt udgift 938.000

Afvigelse (mindreforbrug) 62.000

Projektet bestod i udskiftning af nedslidte vinduer til nye Alu-vinduer med energiruder. Dertil de følgearbejder der fulgte med på adressen Kalundborgvej 59. Projektet af en del af projekt Elena, men ved opstarten er der sket udskillelse til særskilt omkostningssted af hensyn til konteringspraksis.

I forbindelse med udskiftning af vinduer blev det vurderet rentabelt, ligeledes at ventilationssystemet i bygningen bliver udskiftet. Denne udgift på 98.000 blev afholdt af 010530 Projekt Elena. Det anbefales derfor, at mindreforbruget tilgår 010530 Projekt Elena.

Retligt grundlag

Slagelse Kommunes Kasse- og Regnskabsregulativ foreskriver, at der aflægges anlægsregnskab.

Handlemuligheder

Udvalget kan vælge, at mindreforbruget skal tilføres kassen eller som anbefalet tilføres 010530 Projekt Elena.

Vurdering

Det anbefales, at anlægsregnskabet godkendes, og mindreforbruget overføres til 010350 Projekt Elena.

Økonomiske og personalemæssige konsekvenser

Ifølge Kasse- og Regnskabsregulativet skal der aflægges regnskab pr. anlægsprojekt, hvor et evt. merforbrug finansieres af udvalget driftsbudget, mens et evt. mindreforbrug tilføres kassen. Her foreslås mindreforbruget overført til en anden anlægskonto. Det er en afvigelse i forhold til Kasse- og Regnskabsregulativet. Forslaget skyldes, at der er sammenhæng mellem de to anlægsprojekter.

I hele 1.000 kr.	Politikområde	2015	2016	2017	2018
Bevillingsønske					
Drift					
Anlæg, 010530	06.03	62			
Anlæg, 650540	01.02	-62			

Finansiering					
Afsat rådighedsbeløb					
Kassen					

Konsekvenser for andre udvalg

Da anlægsprojektet 010530 Projekt Elena hører til Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget, vil deres anlægsbudget blive forøget med 62.000 kr.

Indstilling

Centerchef for Kommunale Ejendomme indstiller,

1. **at** anlægsregnskabet godkendes og indgår i oversigten over afsluttede anlægsregnskaber under 2 mio. kr. i forbindelse med aflæggelse af årsregnskab,
2. **at** mindreforbruget overføres til 010350 Projekt Elena.

Beslutning i Landdistrikts-, Teknik- og Ejendomsudvalget den 8. september 2015:

Fraværende:

Anbefales.

Beslutning i Økonomiudvalget den 28. september 2015:

Fraværende:

At 1 til 2 godkendt.